



东北电气发展股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人祝捷、主管会计工作负责人王凯及会计机构负责人(会计主管人员)邢力文声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告第四节“经营情况讨论与分析”的“十、公司面临的风险和应对措施”进行了描述，敬请投资者查阅。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 3 月 28 日出具的《东北电气发展股份有限公司审计报告》（瑞华审字【2019】48190004 号），公司 2018 年度归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的净资产均为正值；同时，由于公司 2018 年度和 2019 年第一季度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均为负值，主营业务盈利能力仍较弱，深圳证券交易所自 2019 年 8 月 21 日开市起对公司 A 股股票撤销退市风险警示并实施其他风险警示。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 5 |
| 第三节 公司业务概要 | 7 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 8 |
| 第五节 重要事项 | 16 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 28 |
| 第七节 优先股相关情况 | 32 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 33 |
| 第九节 公司债相关情况 | 34 |
| 第十节 财务报告 | 35 |
| 第十一节 备查文件目录 | 114 |

释 义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 公司实际控制人 | 指 | 海南省慈航公益基金会 |
| 北京海鸿源 | 指 | 北京海鸿源投资管理有限公司，公司大股东 |
| 东北电气、公司、本公司 | 指 | 东北电气发展股份有限公司 |
| 阜封公司、阜新母线 | 指 | 阜新封闭母线有限责任公司，公司子公司 |
| 新锦容、新锦容公司 | 指 | 新东北电气（锦州）电力电容器有限公司，公司原子公司，已出售 |
| 东北电气（成都）电力 | 指 | 东北电气（成都）电力工程设计有限公司，公司子公司 |
| 逸唐酒店 | 指 | 海南逸唐飞行酒店管理有限公司（原名“海南唐苑科技有限公司”，自 2019 年 8 月 23 日起更名为“海南逸唐飞行酒店管理有限公司”），公司子公司 |
| 海航酒店（香港） | 指 | 海航酒店集团（香港）有限公司，公司关联方 |
| 海航集团 | 指 | 海航集团有限公司，公司关联方 |
| 沈阳中院 | 指 | 辽宁省沈阳市中级人民法院 |
| 海南一中院 | 指 | 海南省第一中级人民法院 |
| 铁西国资局 | 指 | 沈阳市铁西区国有资产监督管理局 |
| 沈阳高开、沈高公司 | 指 | 沈阳高压开关有限责任公司 |
| 抚顺电瓷 | 指 | 抚顺电瓷制造有限公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|--------------|--|---------|--------|
| A 股股票简称 | ST 东电 | A 股股票代码 | 000585 |
| A 股股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| H 股股票简称 | 东北电气 | H 股股票代码 | 0042 |
| H 股股票上市证券交易所 | 香港联合交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 东北电气发展股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 东北电气 | | |
| 公司的外文名称 | Northeast Electric Development Company Limited | | |
| 公司的外文名称缩写 | NEE | | |
| 公司的法定代表人 | 李铁 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 姓名 | 丁继实 | 朱欣光 |
| 联系地址 | 海南省海口市美兰区国兴大道 7 号新海航大厦 22 层 | 海南省海口市美兰区国兴大道 7 号新海航大厦 22 层 |
| 电话 | 0898-68876008 | 0898-68876008 |
| 传真 | 0898-68876033 | 0898-68876033 |
| 电子信箱 | dbdqshbgs@hnair.com | nemm585@sina.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

| | |
|-------------|---|
| 公司注册地址 | 海南省海口市南海大道 266 号海口国家高新区创业孵化中心 A 楼 5 层 A1-1077 室 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 571152 |
| 公司办公地址 | 海南省海口市美兰区国兴大道 7 号新海航大厦 22 层 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 570203 |
| 公司网址 | www.nee.com.cn |
| 公司电子信箱 | dbdqshbgs@hnair.com |

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 营业收入（元） | 45,163,758.53 | 14,296,160.44 | 215.92% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -3,924,330.74 | -14,119,432.82 | 不适用 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -3,924,330.74 | -17,513,717.49 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -2,091,919.29 | -5,163,724.31 | 不适用 |
| 基本每股收益（元/股） | -0.0045 | -0.0162 | 不适用 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.0045 | -0.0162 | 不适用 |
| 加权平均净资产收益率 | -50.24% | -6.65% | 不适用 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 540,639,229.61 | 505,113,480.52 | 7.03% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 13,055,892.89 | 8,619,218.15 | 51.47% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

公司报告期不存在非经常性损益项目。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

近年来，公司主营业务为输变电设备相关产品的研发、设计、生产和销售。公司主营产品主要为封闭母线，主要应用于电力系统领域，用以提高输电线路的输电能效，支持大功率电能的传输，是电力系统的重要设备。同时，本报告期内，子公司自主开发的酒店餐饮业务进入运营管理状态，极大地改善了公司的收入结构。

报告期内的公司主营业务未发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|-------|-----------|
| 股权资产 | 无重大变化 |
| 固定资产 | 无重大变化 |
| 无形资产 | 无重大变化 |
| 在建工程 | 无重大变化 |
| 使用权资产 | 本年新开展租赁业务 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

合并范围内的两家全资子公司为东北电气发展（香港）有限公司（中国香港注册）和高才科技有限公司（英属维尔京群岛注册），资产经营情况请参见第四节“经营情况讨论与分析”之“主要控股参股公司分析”。

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司经过多年来在产品质量、品牌文化、研发能力、工艺技术、管理服务和市场营销等诸多方面的长期积累，具有一定的优势及行业竞争力。主要体现在：公司所处行业发展与国家宏观政策密切相关、市场与宏观经济发展具有一定的关联度；生产设备先进，在输变电相关产品范围内的制造能力较强；技术实力拥有一定积累，专业工艺水平较高；内控制度健全，公司治理规范；具有一定的产品开发能力和投融资能力。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年,世界经济增长呈现总体放缓态势。美欧日经济增长动力不足,新兴经济体增长势头有所回落。主要经济体后续增长动能不足,地缘政治不确定性加大,美国单边贸易保护主义已经对全球产业链的有效布局造成严重干扰,世界经济增长面临更加不确定的外部环境。国内经济运行总体平稳,继续深化改革开放,狠抓各项工作落实,经济运行继续保持在合理区间。

上半年机械工业全行业发展稳步推进,2019年机械工业全行业经济运行困难和压力虽然较大,但利好因素依然存在。初步预计全年经济运行总体将比较平稳,工业增加值力争达到6%左右,营业收入、利润总额及进出口贸易保持适度增长。

近年来,公司主营业务为输变电设备相关产品的研发、设计、生产和销售。公司主营产品主要为封闭母线,主要应用于电力系统领域,用以提高输电线路的输电能效,支持大功率电能的传输,是电力系统的重要设备。

报告期内,公司所处的输配电设备制造行业受宏观经济结构性调整因素影响,行业产能相对过剩,市场竞争异常激烈,公司面临的经营压力日趋加大。面对复杂严峻的经营形势,公司上下紧密围绕工作大局,勤勉尽责,奋勇攻坚。在董事会的领导下积极妥善应对各种不利局面,全面落实股东大会、董事会决策部署,优化产业布局,强化经营管理,各项工作稳步推进。报告期内,公司实现营业收入4,516.38万元,比上年同期增长215.92%,同比增加3,086.76万元。

报告期内主要工作如下:

(一) 撤销A股退市风险警示情况

根据瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)于2019年3月28日出具的《东北电气发展股份有限公司审计报告》(瑞华审字【2019】48190004号),公司2018年度实现营业收入32,311,485.10元,归属于上市公司股东的净利润为14,596,076.43元,归属于上市公司股东的净资产为8,619,218.15元。同时,鉴于公司2018年度和2019年第一季度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均为负值,主营业务盈利能力仍较弱。深圳证券交易所自2019年8月21日开市起对公司A股股票撤销退市风险警示并实施其他风险警示。

(二) 重大资产出售事项

为了优化公司资产结构,减少资产减值损失,维护投资者利益,2017年9月17日公司董事会决定出售亏损严重的新锦容,该出售事项在获得深交所、香港联交所以及公司2018年第二次临时股东大会审核通过后,2018年12月14日已完成股权转让的工商变更登记。公司于2019年6月6日对外披露《重大资产出售实施情况报告书》、《国浩律师事务所关于公司重大资产出售实施情况的法律意见书》和《海通证券股份有限公司关于公司重大资产出售实施情况之独立财务顾问核查意见》。

(三) 重大诉讼进展

1、沈阳市铁西区国有资产监督管理局起诉公司支付职工安置费纠纷案。2018年7月31日,东北电气收到辽宁省沈阳市中级人民法院(以下简称“沈阳中院”) (2017)辽01民初430号民事判决书,沈阳中院就沈阳市铁西区国有资产监督管理局(以下简称“铁西国资局”)与东北电气、沈阳高压开关有限责任公司、新东北电气(沈阳)高压开关有限公司合同纠纷案作出一审判决。沈阳中院对于原告铁西国资局要求被告东北电气偿付欠款2,853万元、利息及违约金的主张,不予支持。原告铁西国资局已于上诉期内向沈阳中院提出上诉申请,2018年12月初辽宁省高级人民法院立案受理了原告的上诉申请,并于2019年5月8日二审开庭。2019年8月21日辽宁省高级人民法院签发(2018)辽民终1032号民事裁定书,裁定如下:撤销辽宁省沈阳市中级人民法院(2017)辽01民初430号民事判决,本案发回辽宁省沈阳市中级人民法院重审。

2、子公司阜新封闭母线有限责任公司诉讼案。在2008年9月22日之前阜新母线持有新东北电气(沈阳)高压隔离开关有限公司(原沈阳新泰高压电气有限公司)74.4%股权(以下简称“标的股权”),因东北电气履行最高人民法院2008年9月5日对国家开发银行诉讼案的(2008)民二终字第23号终审判决书,经协调全资子公司阜新母线,阜新母线向沈阳高压开关有限责任公司(以下简称“沈阳高开”)无偿返还标的股权,并按照公司注册地工商部门要求于2008年9月22日完成股权变更登记。由此,阜新母线持有的标的股权已经无偿返还沈阳高开,但依照最高人民法院于2017年8月31日作出的(2017)最高法执复27号执行裁定书“经东北电气协调无偿返还案涉股权的事实不能认定”。鉴于沈高公司未支付1600万美元股权转让款构成违约,为维护

公司利益，阜新母线遂向沈阳高开、东北电气两家被告提出返还标的公司股权转让款的诉讼申请。海南省高院于2018年11月30日立案受理本案，并于2019年1月3日向沈高公司公告送达起诉状等案件材料。2019年3月21日开庭审理，2019年5月20日收到法院一审判决书，因被告公告期内未上诉，本案形成终审裁定，东北电气不承担连带责任。

(四) 新增发行H股

为了筹集资金，扩大股东基础，提升公司资本实力，2017年4月5日北京海鸿源之一致行动人海航酒店（香港）与上市公司签订《认购协议》，海航酒店（香港）按每股2.40港元的价格认购东北电气拟配发及发行的155,830,000股新H股股份。北京海鸿源与一致行动人海航酒店（香港）均为海航集团的附属公司。

该事项已获得2017年第二次临时股东大会、A股类别股东大会及H股类别股东大会批准通过，并按照有关程序向境内、境外监管部门申请核准。目前尚在中国证监会国际合作部审核中。

(五) 新业务拓展

1、酒店公共空间餐饮业务开发

积极推动业务转型呈现显著成效，经2018年10月29日公司2018年第三次临时股东大会审议通过，控股子公司逸唐酒店与八家关联方酒店公司签署为期三年的场地租赁合同，自主开发酒店相关业务。自2019年2月份起相关业务逐步落地，已实质性进入营运管理状态，2019年上半年新增酒店餐饮收入约2,890万元。

2、母线产品售后维修业务拓展

阜新母线利用原有电站客户资源，提供母线产品维修、维护售后服务，增加服务性收入，提高利润水平。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|---------------|---------------|-----------|--------------------------------|
| 营业收入 | 45,163,758.53 | 14,296,160.44 | 215.92% | 主要为新增酒店公共空间餐饮服务收入 |
| 营业成本 | 21,417,642.83 | 12,156,795.16 | 76.18% | 主要为新增酒店公共空间餐饮服务成本 |
| 销售费用 | 17,393,737.95 | 1,897,146.53 | 816.84% | 主要为新增酒店公共空间餐饮服务销售费用，含人工成本及场地租金 |
| 管理费用 | 11,127,965.17 | 16,549,369.69 | -32.76% | 主要为子公司剥离及公司严控管理费用所致 |
| 财务费用 | -908,599.98 | 363,263.42 | -350.12% | 存款利息较同期大幅增加 |
| 所得税费用 | 520,173.40 | 0.00 | 不适用 | 主要为逸唐酒店盈利所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,091,919.29 | -5,163,724.31 | -40.51% | 经营利润亏损同比减少所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -160,513.12 | 163,504.28 | -198.17% | 本年购置设备 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,186,838.29 | -20,745.19 | 10541.42% | 本期新增场地租赁支出，依据租赁准则计入筹资活动现金流支出所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -4,438,175.88 | -5,017,734.77 | -11.55% | 上述因素共同导致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

公司封闭母线业务本报告期内实现同比减亏的同时，公司自主开发的酒店相关业务，。自2019年2月份起相关业务逐步落地，逸唐酒店下设的七家分公司已进入营运管理状态，2019年上半年新增酒店餐饮收入约2,890万元，并在本报告期内盈利。

主营业务构成情况

单位：人民币元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 同期增减 | 营业成本比上年 同期增减 | 毛利率比上年 同期增减 |
|------|---------------|---------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 输变电 | 16,259,273.32 | 10,077,951.70 | 38.02% | 13.73% | -17.10% | 23.06% |
| 餐饮服务 | 28,904,485.21 | 11,339,691.13 | 60.77% | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 分产品 | | | | | | |
| 封闭母线 | 16,259,273.32 | 10,077,951.70 | 38.02% | 20.88% | -12.17% | 23.33% |
| 餐饮服务 | 28,904,485.21 | 11,339,691.13 | 60.77% | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 分地区 | | | | | | |
| 东北 | 13,580,663.74 | 5,761,200.72 | 57.58% | 214.95% | 77.87% | 32.69% |
| 华北 | 5,020,698.81 | 2,009,182.61 | 59.98% | 7,319.53% | 3,894.61% | 34.31% |
| 华南 | 12,203,522.16 | 4,098,748.59 | 66.41% | 1,537.04% | 1,178.92% | 9.40% |
| 华中 | 1,186,293.10 | 856,954.92 | 27.76% | 658.79% | 626.48% | 3.21% |
| 西北 | 10,005,201.89 | 7,210,493.75 | 27.93% | 60.51% | 16.51% | 27.21% |
| 西南 | 3,167,378.83 | 1,481,062.24 | 53.24% | 723.20% | 471.46% | 20.60% |

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 比重 增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|---------------|--------|----------|------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 140,874,668.42 | 26.06% | 40,527,885.96 | 13.76% | 12.30% | 主要为收到子公司出售资金所致 |
| 应收账款 | 30,517,139.65 | 5.64% | 21,389,237.83 | 7.26% | -1.62% | 随新业务开展而相应增加 |
| 存货 | 13,179,608.97 | 2.44% | 7,655,335.53 | 2.60% | -0.16% | 随业务开展相应增加 |
| 长期股权投资 | 22,484,598.52 | 4.16% | 19,607,563.41 | 6.66% | -2.50% | |
| 固定资产 | 49,711,031.80 | 9.19% | 13,168,325.10 | 4.47% | 4.72% | 阜封公司搬迁于去年下半年转固所致 |
| 在建工程 | 1,675,213.67 | 0.31% | 37,848,975.31 | 12.85% | -12.54% | 阜封公司搬迁于去年下半年转固所致 |

| | | | | | | |
|------|--------------|-------|--|--|-------|------------------|
| 短期借款 | 4,500,000.00 | 0.83% | | | 0.83% | 阜封公司 2018 年末新增贷款 |
|------|--------------|-------|--|--|-------|------------------|

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位:

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|----------|----------------|------------|---------------|---------|--------|--------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 其他权益工具投资 | 230,996,496.87 | | | | | | 230,996,496.87 |
| 上述合计 | 230,996,496.87 | | | | | | 230,996,496.87 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 年末账面价值 | 受限原因 |
|-------------|---------------|---------|
| 货币资金-其他货币资金 | 5,588,506.07 | 履约保函保证金 |
| 固定资产-房屋建筑物 | 14,018,221.48 | 抵押贷款 |
| 无形资产-土地使用权 | 12,606,290.23 | 抵押贷款 |
| 合计 | 32,213,017.78 | |

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响(注3) | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关系(适用关联交易情形) | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------|-----------------------------|------------|----------|----------------------------|---|--------------------------|---|---------|--------------------|-----------------|-----------------|--|-------------|-------------------------------|
| 江苏安靠光热发电系统科技有限公司 | 新东北电气(锦州)电力电容器有限公司100.00%股权 | 2018年9月30日 | 10,300 | 0 | 有利于公司优化资产结构、改善财务状况、增强持续盈利能力,有利于公司增强抗风险能力。 | 0% | 根据鹏信评估出具的《新锦容评估报告》,以2017年7月31日为评估基准日,采用资产基础法进行评估,在持续经营的假设条件 | 否 | 不适用 | 是 | 是 | 本次重大资产出售事宜于2018年5月25日通过东北电气2018年第二次临时股东大会审议通过。交易各方已经按照扣除初步测算的过渡期 | 2019年06月06日 | 《重大资产出售实施情况报告书》,详见公司指定信息披露媒体。 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-------------------------------|--|
| | | | | | | | 下, 本次交易拟出售资产的净资产账面价值为 10,127.20 万元, 评估值为 11,219.31 万元, 评估增值 1,092.11 万元, 评估增值率为 10.78%。根据拟出售资产的评估结果, 经交易各方协商确定, 本次交易的标的资产作价为 13,500.00 万元。 | | | | | 损益后的股权转让价格完成支付, 标的资产过户工作已经完成。 | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-------------------------------|--|

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------------|------|--------|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|
| 东北电气发展(香港)有限公司 | 子公司 | 贸易 | 2000 万美元 | 71,427,074.18 | 56,439,125.67 | | -38,781.38 | -38,781.38 |
| 高才科技有限公司 | 子公司 | 投资 | 1 美元 | 83,173,280.03 | 4,864,815.08 | | -6,992.89 | -6,992.89 |
| 沈阳凯毅电气有限公司 | 子公司 | 制造电气设备 | 100 万人民币 | 54,103,261.28 | -11,504,953.12 | | -2,705.79 | -2,705.79 |
| 阜新封闭母线有限责任公司 | 子公司 | 制造封闭母线 | 850 万美元 | 144,623,028.49 | 6,745,759.70 | 16,259,273.32 | 176,993.06 | 147,926.30 |
| 海南逸唐飞行酒店管理 有限公司 | 子公司 | 公共空间业务 | 5000 万人民币 | 375,651,176.45 | 202,261,115.25 | 28,904,485.21 | 2,502,136.61 | 1,888,335.62 |
| 东北电气(成都)电力工程设计有限公司 | 子公司 | 电力工程 | 1000 万人民币 | 13,389,946.64 | 7,018,987.77 | | -69,617.71 | -69,617.71 |

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济环境带来的市场风险

公司所属行业与电力设备行业需求密切相关，行业的景气程度也与国家经济有直接的关系，对公司业绩影响较大，需持续关注行业政策、国家宏观经济以及全球经济发展对行业的影响。

2、市场竞争风险

公司生产的封闭母线是公司主营业务的主要来源，日益加剧的市场竞争，包括相互打压、价格战等等，对行业的平均利润水平产生了不利影响。公司将持续提升技术水平、开发新产品、增强创新能力、扩大产能规模和提高经营管理效率，遏制公司营业收入减少，产品毛利率水平及盈利能力持续降低的态势。

3、战略转型风险

为确保公司中长期的可持续发展，公司正在谋求战略转型，布局具有良好发展前景的产业。如公司由于各种原因未能尽快实施，则公司有可能面临战略转型进程放缓甚至失败的风险。公司将积极推进相关工作，同时积极寻找相关业务，采取多种方式逐步实现战略转型。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 11.93% | 2019 年 03 月 11 日 | 2019 年 03 月 11 日 | 《2019 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-019), 见公司指定信息披露媒体。 |
| 2018 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 10.20% | 2019 年 05 月 15 日 | 2019 年 05 月 15 日 | 《2018 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019-047), 见公司指定信息披露媒体。 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

东北电气聘请瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度审计机构,瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

(一) 审计意见涉及事项的内容

东北电气公司 2018年扣除非经常性损益后净亏损39,445,995.65元,且于2018年12月31日,东北电气公司流动负债高于流动资产217,093,262.12元。同时东北电气公司面临已决诉讼的赔偿金额2.72亿元。这些事项或情况,表明存在可能导致对东北电气公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

(二) 董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

公司董事会认为,上述审计意见客观和真实地反映了公司实际的财务状况,揭示了公司存在的持续经营风险。在公司2018年度财务报告出具后,公司出具了《董事会关于对非标准审计意见涉及事项的专项说明》、《独立董事关于对非标准审计意见涉及事项的独立意见》、《监事会关于对非标准审计意见涉及事项的专项说明》。

面对公司当前所处的市场与经营环境,董事会督促公司管理层整合公司资源,积极转变经营发展思路,谋求产业结构调整。本报告期内,公司经营运作平稳,各项工作正在有效推进落实,公司资产质量正在逐步改善,子公司自主开发的酒店餐饮业务已进入运营管理状态,报告期内持续经营能力不存在问题。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形 成预计 负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决 执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|--------------|------------------|--|---|----------------------|------------------|--|
| 沈阳市铁西区国有资产监督管理局起诉公司支付职工安置费纠纷案。沈阳市铁西区国有资产监督管理局(简称“铁西国资局”)向辽宁省沈阳市中级人民法院(简称“沈阳中院”)起诉东北电气和沈阳高压开关有限责任公司(简称“沈高公司”)、新东北电气(沈阳)高压开关有限责任公司支付沈高公司职工安置费纠纷案,请求法院判令被告向原告偿付欠款 2,853 万元、利息 7,788,690 元以及违约金 1,426,500 元,合计 37,745,190 元。 | 3,774.52 | 是 | 2018 年 6 月 12 日本案在沈阳中院开庭审理,7 月 18 日沈阳中院签发(2017)辽 01 民初 430 号民事判决书,沈阳中院认为,原告铁西国资局于 2016 年 7 月 21 日向东北电气重新主张权利时,已经超过两年的诉讼时效期间。沈阳中院对于原告铁西国资局要求被告东北电气偿付欠款 2853 万元、利息及违约金的主张,不予支持。沈阳中院判决如下:(一)被告沈高公司于本判决发生法律效力之日起十五日内给付原告铁西国资局欠款 2499 万元及违约金 124.95 万元。(二)驳回原告铁西国资局的其他诉讼请求。案件受理费 230,526 元,由被告沈高公司负担。如不服本判决,可在判决书送达之日起十五日内,向本院递交上诉状,上诉于辽宁省高级人民法院。原告铁西区国资局已于上诉期内向沈阳中院提出上诉申请。辽宁省高级人民法院于 2018 年 12 月初立案受理原告上诉申请,并于 2019 年 5 月 8 日二审开庭,2019 年 8 月 21 日辽宁省高级人民法院签发(2018)辽民终 1032 号民事裁定书,裁定如下:撤销辽宁省沈阳市中级人民法院(2017)辽 01 民初 430 号民事判决,本案发回辽宁省沈阳市中级人民法院重审。 | 根据律师出具的意见,基于财务谨慎性原则,公司已于 2017 年度按该案件涉及的金额预计负债 37,745,190 元,详见公司于 2018 年 1 月 31 日发布的《2017 年度业绩预告》(公告编号:2018-006)以及于 2018 年 3 月 29 日发布的《2017 年年度报告》。鉴于本案仍处于法院审理阶段,公司尚无法预计本次诉讼的最终判决结果对公司本期利润或期后利润可能产生的影响。公司将按照有关规定,根据本案进展情况及时履行信息披露义务。 | 本案尚未进入执行程序。 | 2018 年 8 月 1 日 | 《关于对深圳证券交易所年报问询函回复的公告》(公告编号:2018-050)、《重大诉讼进展公告》(公告编号:2018-060)、《重大诉讼进展公告》(公告编号:2019-062)详见公司指定信息披露媒体。 |
| 国家开发银行诉讼执行进展。根据 2008 年 1 月 9 日、9 月 26 日临时公告,最高 | 27,262.77 | 是 | 最高人民法院于 2017 年 8 月作出(2017)最高法执复 27 号执行裁定书:裁定驳回东北电气的复议申请,维持北高院(2015)高执异字第 52 号执行裁定,本裁定为终审裁 | 案件代理律师认为,依据最高人民法院的终审裁定,公司应当履行赔偿责任 272,627,700 元。基于财务 | 本案仍处执行进程,尚未发生实际履行。目前 | 2017 年 10 月 20 日 | 《诉讼案执行进展公告》(公告编号: |

| | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|
| <p>人民法院（“最高法”） （2008）民二终字第 23 号 民事判决书终审判决东北 电气就国开行诉讼本公司 为沈高公司在国开行 15,000 万元人民币债务本 金及相应利息案中承担相 应责任，本公司已经依照法 院终审判决履行了相关生 效法律文书所确定的义务。 （详见本公司 2007 年、 2008 年和 2009 年年报） 2009 年 3 月 20 日北京市高 级人民法院（“北京高院”） 签发（2009）高执字第 3 号民事裁定书裁定：依照已 经发生法律效力最高法 （2008）民二终字第 23 号 民事判决书，申请执行人国 开行要求法院，责令包括东 北电气在内的相关被执行 人，履行该生效法律文书所 确定的义务。（详见 2009 年 3 月 30 日临时公告） 2013 年 7 月 12 日北京高院 查封冻结本公司持有的沈 阳凯毅电气有限公司 10% 股权和沈阳高东加干燥设 备有限公司 70% 股权，东</p> | | | <p>定。本案已于 2019 年 6 月 21 日将案件移送海南一中院。</p> | <p>谨慎性原则，公司已按终审裁定在 2017 年度按该案件涉及的金额将 应付的赔偿款计入当期损益。详见 公司于 2018 年 1 月 31 日发布的 《2017 年度业绩预告》（公告编号： 2018-006）以及于 2018 年 3 月 29 日发布的《2017 年年度报告》。</p> | <p>执行法院实际 冻结公司的两 项股权分别为 本公司持有的 沈阳凯毅电气 有限公司 10% 股权（出资额 10 万元）和本公司 持有的沈阳高 东加干燥设备 有限公司 70% 股权（该公司已 于 2013 年清算 完毕，国税地税 税务登记已注 销，并收缴《外 商投资企业批 准证书》，详见 本公司 2013 年 年报）。</p> | | <p>2017-060），详 见公司指定信 息披露媒体。</p> |
|---|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | |
|--|---------------|----------|---|--|---|------------------------|--|
| <p>北电气随即向北京高院提出执行异议。2016 年 12 月 30 日北京高院签发 (2015) 高执异字第 52 号执行裁定, 认为"东北电气的异议理由缺乏充分的证据予以证明, 对其已履行返还股权义务的主张, 本院不予支持, 本院依据生效判决认定东北电气应当履行赔偿义务, 并冻结其持有的相关股权并无不当", 并参照相关法律法规裁定"驳回东北电气的异议请求"。东北电气随后向最高法申请复议, 最高法于 2017 年 8 月 31 日作出 (2017) 最高法执复 27 号执行裁定书, 认定东北电气前期履行行为系规避执行的行为, 驳回东北电气复议申请。根据该终审裁定, 东北电气应当履行返还股权或赔偿置换交易差额的义务。</p> | | | | | | | |
| <p>子公司阜新封闭母线有限责任公司诉讼案。2008 年 9 月 22 日之前阜新母线持有新东北电气(沈阳)高压隔离开关有限公司(原沈阳新</p> | <p>10,300</p> | <p>否</p> | <p>海南省高院于 2018 年 11 月 30 日立案受理本案, 案号为 (2018)琼民初 69 号, 并于 2019 年 1 月 3 日向沈高公司公告送达起诉状等案件材料。2019 年 5 月 20 日收到法院一审判决判决书, 因被告公告期内未上诉, 本案形成终审裁定, 东北电气不承担连带责任。</p> | <p>根据一审生效判决书, 东北电气不承担连带责任, 无需计提预计负债, 本案原告阜新母线系本公司的全资子公司, 故法院的判决结果对本公司合并层面的当期利润和期</p> | <p>本案于 2019 年 3 月 21 日开庭审理, 5 月 20 日收到法院一</p> | <p>2019 年 8 月 22 日</p> | <p>《诉讼进展公告》(公告编号: 2019-060), 详见公司指定信息披露媒体。</p> |

| | | | | | | | |
|---|----------------|----------|--|---|---------------------------------------|------------------------|----------------------------------|
| <p>泰高压电气有限公司)74.4%股权(以下简称“标的股权”),因东北电气履行最高人民法院 2008 年 9 月 5 日对国家开发银行诉讼案的(2008)民二终字第 23 号终审判决书,经协调全资子公司阜新母线,阜新母线向沈阳高开无偿返还标的股权,并按照公司注册地工商部门要求于 2008 年 9 月 22 日完成股权变更登记。由此,阜新母线持有的标的股权已经无偿返还沈阳高开,但依照最高人民法院于 2017 年 8 月 31 日作出的(2017)最高法执复 27 号执行裁定书“经东北电气协调无偿返还案涉股权的事实不能认定”。鉴于沈高公司未支付 1600 万美元股权转让款构成违约,为维护公司利益,阜新母线遂向沈阳高开、东北电气两家被告提出返还标的公司股权转让款的诉讼申请。</p> | | | | <p>后利润不存在负面影响。</p> | <p>告公告期内未上诉,本案形成终审裁定,东北电气不承担连带责任。</p> | | |
| <p>抚顺电瓷申请追加东北电气为被执行人案。原告(申请执行人)抚顺电瓷制造有</p> | <p>1125.82</p> | <p>否</p> | <p>公司于 2019 年 7 月 16 日收到海南省第一中级人民法院送达的关于追加东北电气为被执行人的应诉通知书:(2019)琼 96 民初 381 号及民事起诉状等相关诉讼材料。目前相</p> | <p>由于本次诉讼事项还未开庭审理,尚无法院最终判决结果,暂无法判断对公司本期利润或期后利润的</p> | <p>本案尚未进入执行程序</p> | <p>2019 年 7 月 23 日</p> | <p>《涉及诉讼公告》(公告编号:2019-056),详</p> |

| | | | | | | | |
|---|--|--|----------------------------|--------------|--|--|---------------------|
| <p>限公司（简称“抚顺电瓷”）系新东北隔离开关公司之债权人。据原告抚顺电瓷举证，东北电气公司设立沈阳高开公司时实物出资资产包括沈铁东路 39 号土地在内，继而沈阳高开公司设立新东北隔离开关公司时以沈铁东路 39 号土地作为实物出资，但沈铁东路 39 号土地的土地使用权一直登记在东北电气公司名下，后因东北电气公司与新东北隔离开关公司借款合同纠纷案，被沈阳市中级人民法院执行拍卖。因此，抚顺电瓷制造有限公司认为东北电气公司对沈阳高开公司出资不实，沈阳高开公司对新东北隔离开关公司出资不实，新东北隔离开关公司的资产受到损害，新东北隔离开关公司的债权人抚顺电瓷公司的利益也受到损害。</p> <p>鉴于上述原因，抚顺电瓷主张依据《最高人民法院关于民事执行中变更、追加当事人若干问题的规定》第十九</p> | | | <p>关部门正在准备相关应诉证据，积极应诉。</p> | <p>负面影响。</p> | | | <p>见公司指定信息披露媒体。</p> |
|---|--|--|----------------------------|--------------|--|--|---------------------|

| | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|
| <p>条,东北电气公司未依法履行出资义务即转让沈阳高开公司股权、沈阳高开公司未依法履行出资义务即转让新东北隔离开关公司股权,东北电气公司、沈阳高开公司应在未依法出资的范围即沈铁东路 39 号土地使用权价值范围内对新东北隔离开关公司与抚顺电瓷制造有限公司的 11,258,221.34 元债务及利息、迟延履行期间的利息承担赔偿责任,应追加沈阳高压开关有限责任公司、东北电气发展股份有限公司为辽宁省抚顺市中级人民法院(2015)抚中执字第 00140 号执行案件的被执行人。</p> | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

1. 公司实际控制人为海南省慈航公益基金会，经查信用中国网站、全国企业信用信息公示系统、中国执行信息公开网公开信息，公司实际控制人海南省慈航公益基金会未被列入经营异常名录、严重违法失信企业名单及失信被执行人名录。
2. 实际控制人海南省慈航公益基金会无对外开展融资类活动，不存在失信和债务违约行为。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------------|-------|-----------------|-------------------------|------------|-----|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 锦州电力电容器有限 责任公司 | 2007年09 月10日 | 1,700 | 2004年04月20 日 | 1,700 | 连带责任保 证 | 两年 | 否 | 否 |
| 锦州电力电容器有限 责任公司 | 2006年02 月23日 | 1,300 | 2004年05月26 日 | 1,300 | 连带责任保 证 | 两年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批的对外担保额度合 计（A1） | | | 0 | 报告期内对外担保实际发 生额合计（A2） | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对外担保额度 合计（A3） | | | 3000 | 报告期末实际对外担保余 额合计（A4） | | | | 3000 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 | 是否为关 |

| | 相关公告披露日期 | | | 额 | | | 完毕 | 关联方担保 |
|--------------------------------------|--------------|------|--------|-------------------------|------|-----|--------|----------|
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | | 0 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | | | 0 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | | 3000 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | | | 3000 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 229.78% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E） | | | | 3000 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F） | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | | | 3000 | | | | |

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经公司核查，公司及其控股子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

本报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

详见本半年度报告“第四节经营情况讨论与分析”之“一、概述”部分。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 5,999,022 | 0.69% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,999,022 | 0.69% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 5,999,022 | 0.69% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,999,022 | 0.69% |
| 其中：境内法人持股 | 5,999,022 | 0.69% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,999,022 | 0.69% |
| 境内自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 867,370,978 | 99.31% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 867,370,978 | 99.31% |
| 1、人民币普通股 | 609,420,978 | 69.78% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 609,420,978 | 69.78% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 257,950,000 | 29.53% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 257,950,000 | 29.53% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 873,370,000 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 873,370,000 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 62,187 | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | | 0 | | |
|--------------------------------|---------|--------|--------------|------------------------------|---------------|---------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 香港中央结算(代理人)有限公司 | 境外法人 | 29.43% | 257,047,899 | 0 | 0 | 257,047,899 | | |
| 北京海鸿源投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 9.33% | 81,494,850 | 0 | 0 | 81,494,850 | 质押 | 81,494,850 |
| 南京方凯企业管理有限公司 | 境内非国有法人 | 1.24% | 10,826,001 | 3,473,901 | 0 | 10,826,001 | | |
| 傅连军 | 境内自然人 | 0.56% | 4,860,689 | 2,476,000 | 0 | 4,860,689 | | |
| 梁留生 | 境内自然人 | 0.43% | 3,781,700 | 1,067,800 | 0 | 3,781,700 | | |
| 史宇波 | 境内自然人 | 0.41% | 3,560,000 | 0 | 0 | 3,560,000 | | |
| 深圳中达软件开发公司 | 境内非国有法人 | 0.41% | 3,550,000 | 0 | 3,550,000 | 0 | | |
| 陈惜如 | 境内自然人 | 0.40% | 3,450,000 | | 0 | 3,450,000 | | |
| 万金春 | 境内自然人 | 0.36% | 3,150,151 | 270,951 | 0 | 3,150,151 | | |
| 徐开东 | 境内自然人 | 0.28% | 2,432,059 | 0 | 0 | 2,432,059 | | |

| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有） | 无 | | |
|---|---|---------|-------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 就本公司知晓的范围内，上述股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。根据半年度报告刊发前的最后实际可行日期可以知悉、而且董事亦知悉的公开资料作为基准，本公司确认公众持股量足够。 | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 香港中央结算(代理人)有限公司 | 257,047,899 | 境外上市外资股 | 257,047,899 |
| 北京海鸿源投资管理有限公司 | 81,494,850 | 人民币普通股 | 81,494,850 |
| 南京方凯企业管理有限公司 | 10,826,001 | 人民币普通股 | 10,826,001 |
| 傅连军 | 4,860,689 | 人民币普通股 | 4,860,689 |
| 梁留生 | 3,781,700 | 人民币普通股 | 3,781,700 |
| 史宇波 | 3,560,000 | 人民币普通股 | 3,560,000 |
| 陈惜如 | 3,450,000 | 人民币普通股 | 3,450,000 |
| 万金春 | 3,150,151 | 人民币普通股 | 3,150,151 |
| 徐开东 | 2,432,059 | 人民币普通股 | 2,432,059 |
| MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC. | 2,391,100 | 人民币普通股 | 2,391,100 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 就本公司知晓的范围内，前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 上述股东中，南京方凯企业管理有限公司通过信用交易担保证券账户持有本公司股票 3,789,500 股，通过普通证券账户持有本公司股票 7,036,501 股，合计持有本公司股票 10,826,001 股；万金春通过信用交易担保证券账户持有本公司股票 501,100 股，通过普通证券账户持有本公司股票 2,649,051 股，合计持有本公司股票 3,150,151 股；徐开东通过信用交易担保证券账户持有本公司股票 2,431,359 股，通过普通证券账户持有本公司股票 700 股，合计持有本公司股票 2,432,059 股。 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-------|--------------|-------|------------------|-------|
| 李铁 | 原董事、原董事长 | 离任 | 2019 年 08 月 19 日 | 工作调整 |
| 马云 | 董事 | 被选举 | 2019 年 03 月 11 日 | 工作需要 |
| 方光荣 | 独立董事 | 被选举 | 2019 年 03 月 11 日 | 工作需要 |
| 秦建民 | 原董事 | 任期满离任 | 2019 年 03 月 10 日 | 任期满离任 |
| 金文洪 | 原独立董事 | 任期满离任 | 2019 年 03 月 10 日 | 任期满离任 |
| 雷潇 | 原股东代表监事 | 离任 | 2019 年 08 月 19 日 | 工作调整 |
| 王凯 | 副总经理、财务总监 | 聘任 | 2019 年 03 月 12 日 | 工作需要 |
| 熊昊诚 | 原副总经理 | 任期满离任 | 2019 年 03 月 10 日 | 任期满离任 |
| 肖 9 寻 | 原副总经理、原财务负责人 | 任期满离任 | 2019 年 03 月 10 日 | 任期满离任 |
| 赵国刚 | 原副总经理、原风控总监 | 任期满离任 | 2019 年 03 月 10 日 | 任期满离任 |

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：东北电气发展股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 140,874,668.42 | 145,725,658.23 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 30,517,139.65 | 21,774,633.39 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 2,973,847.85 | 1,941,493.37 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 5,828,062.70 | 3,063,837.30 |
| 其中：应收利息 | 1,100,000.00 | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 存货 | 13,179,608.97 | 9,588,337.76 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 796,655.49 | 1,039,590.89 |
| 流动资产合计 | 194,169,983.08 | 183,133,550.94 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 22,484,598.52 | 22,484,598.52 |
| 其他权益工具投资 | 230,996,496.87 | 230,996,496.87 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 49,711,031.80 | 50,136,802.72 |
| 在建工程 | 1,675,213.67 | 2,803,418.80 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 26,099,100.00 | |
| 无形资产 | 14,852,265.55 | 15,029,136.13 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 650,540.12 | 529,476.54 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 346,469,246.53 | 321,979,929.58 |
| 资产总计 | 540,639,229.61 | 505,113,480.52 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 21,144,604.05 | 12,221,771.06 |
| 预收款项 | 5,670,082.47 | 2,637,043.59 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 1,209,124.77 | 1,554,344.98 |
| 应交税费 | 2,904,779.83 | 2,253,284.13 |
| 其他应付款 | 375,380,382.70 | 377,060,369.30 |
| 其中：应付利息 | | 5,712.50 |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 合同负债 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 410,808,973.82 | 400,226,813.06 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 28,750,127.56 | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 72,099,690.00 | 72,099,690.00 |
| 递延收益 | 10,426,689.52 | 10,670,597.50 |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 111,276,507.08 | 82,770,287.50 |
| 负债合计 | 522,085,480.90 | 482,997,100.56 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 873,370,000.00 | 873,370,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,082,843,699.86 | 1,074,828,788.67 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -28,666,402.92 | -29,012,497.21 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 108,587,124.40 | 108,587,124.40 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -2,023,078,528.45 | -2,019,154,197.71 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 13,055,892.89 | 8,619,218.15 |
| 少数股东权益 | 5,497,855.82 | 13,497,161.81 |
| 所有者权益合计 | 18,553,748.71 | 22,116,379.96 |
| 负债和所有者权益总计 | 540,639,229.61 | 505,113,480.52 |

公司负责人：祝捷

主管会计工作负责人：王凯

会计机构负责人：邢力文

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|------------|-------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 77,793.50 | 131,150.21 |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 应收款项融资 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 预付款项 | 1,668,168.36 | 1,668,168.36 |
| 其他应收款 | 258,470,901.48 | 265,704,605.00 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 796,348.11 | 718,327.52 |
| 流动资产合计 | 261,013,211.45 | 268,222,251.09 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 56,436,473.03 | 56,436,473.03 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 27,371.86 | 32,630.16 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 285,102.66 | 529,476.54 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 56,748,947.55 | 56,998,579.73 |
| 资产总计 | 317,762,159.00 | 325,220,830.82 |
| 流动负债： | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | | |
| 预收款项 | 581,743.59 | 581,743.59 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 399,773.79 | 472,797.28 |
| 应交税费 | 233,782.08 | 243,342.01 |
| 其他应付款 | 335,179,321.60 | 337,056,335.75 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 336,394,621.06 | 338,354,218.63 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 72,099,690.00 | 72,099,690.00 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 72,099,690.00 | 72,099,690.00 |
| 负债合计 | 408,494,311.06 | 410,453,908.63 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 873,370,000.00 | 873,370,000.00 |

| | | |
|------------|-------------------|-------------------|
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 995,721,167.46 | 995,721,167.46 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 108,587,124.40 | 108,587,124.40 |
| 未分配利润 | -2,068,410,443.92 | -2,062,911,369.67 |
| 所有者权益合计 | -90,732,152.06 | -85,233,077.81 |
| 负债和所有者权益总计 | 317,762,159.00 | 325,220,830.82 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 45,163,758.53 | 14,296,160.44 |
| 其中：营业收入 | 45,163,758.53 | 14,296,160.44 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 49,613,580.90 | 31,599,566.86 |
| 其中：营业成本 | 21,417,642.83 | 12,156,795.16 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 582,834.93 | 632,992.06 |
| 销售费用 | 17,393,737.95 | 1,897,146.53 |
| 管理费用 | 11,127,965.17 | 16,549,369.69 |
| 研发费用 | | |

| | | |
|-------------------------------|---------------|----------------|
| 财务费用 | -908,599.98 | 363,263.42 |
| 其中：利息费用 | 632,355.00 | 337,360.63 |
| 利息收入 | 1,600,318.15 | 20,877.42 |
| 加：其他收益 | 243,907.98 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 830,784.80 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -563,525.88 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -3,375,129.59 | -17,866,932.30 |
| 加：营业外收入 | 15,943.26 | 3,497,158.08 |
| 减：营业外支出 | 29,365.81 | 102,873.41 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -3,388,552.14 | -14,472,647.63 |
| 减：所得税费用 | 520,173.40 | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -3,908,725.54 | -14,472,647.63 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -3,908,725.54 | -14,472,647.63 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | -3,924,330.74 | -14,119,432.82 |
| 2.少数股东损益 | 15,605.20 | -353,214.81 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 346,094.29 | 362,435.62 |

| | | |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 346,094.29 | 362,435.62 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | 346,094.29 | 362,435.62 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | 346,094.29 | 362,435.62 |
| 9.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | -3,562,631.25 | -14,110,212.01 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -3,578,236.45 | -13,756,997.20 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 15,605.20 | -353,214.81 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.0045 | -0.0162 |

| | | |
|------------|---------|---------|
| (二) 稀释每股收益 | -0.0045 | -0.0162 |
|------------|---------|---------|

公司负责人：祝捷

主管会计工作负责人：王凯

会计机构负责人：邢力文

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 0.00 | 0.00 |
| 减：营业成本 | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | | 15.00 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 5,495,067.51 | 2,768,391.87 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 4,006.74 | 29.83 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 541.67 | 58.72 |
| 加：其他收益 | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -5,499,074.25 | -2,768,436.70 |
| 加：营业外收入 | | 3,260,981.25 |
| 减：营业外支出 | | |

| | | |
|-------------------------|---------------|------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -5,499,074.25 | 492,544.55 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -5,499,074.25 | 492,544.55 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -5,499,074.25 | 492,544.55 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -5,499,074.25 | 492,544.55 |

| | | |
|-----------|--|--|
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 38,986,746.98 | 23,105,995.20 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 14,822,608.85 | 59,776,955.15 |
| 经营活动现金流入小计 | 53,809,355.83 | 82,882,950.35 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 17,595,768.96 | 13,914,755.03 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现 | 11,062,378.49 | 10,172,007.36 |

| | | |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 金 | | |
| 支付的各项税费 | 1,217,294.47 | 999,421.36 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 26,025,833.20 | 62,960,490.91 |
| 经营活动现金流出小计 | 55,901,275.12 | 88,046,674.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,091,919.29 | -5,163,724.31 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 390,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 390,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 160,513.12 | 226,495.72 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 160,513.12 | 226,495.72 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -160,513.12 | 163,504.28 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 131,478.61 | 20,745.19 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |

| | | |
|--------------------|---------------|---------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,055,359.68 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,186,838.29 | 20,745.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,186,838.29 | -20,745.19 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,094.82 | 3,230.45 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -4,438,175.88 | -5,017,734.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 84,724,338.23 | 8,408,461.77 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 80,286,162.35 | 3,390,727.00 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|---------------------------|--------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 7,511,146.05 | 46,239,201.72 |
| 经营活动现金流入小计 | 7,511,146.05 | 46,239,201.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 4,138,706.20 | 2,264,595.24 |
| 支付的各项税费 | | 1,677.30 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 3,425,100.17 | 43,980,519.78 |
| 经营活动现金流出小计 | 7,563,806.37 | 46,246,792.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -52,660.32 | -7,590.60 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | |

| | | |
|---------------------|------------|-----------|
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -696.38 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -53,356.70 | -7,590.60 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 131,150.21 | 20,119.58 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 77,793.51 | 12,528.98 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
|----------|----------------|--------|--|--|------------------|-----------|----------------|----------|----------------|----------------|-------------------|----|--------------|---------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | | |
| 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 873,370,000.00 | | | | 1,074,828,788.67 | | -29,012,497.21 | | 108,587,124.40 | | -2,019,154,197.71 | | 8,619,218.15 | 13,497,161.81 | 22,116,379.96 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|----------------|--|----------------|--|-------------------|--|---------------|---------------|---------------|--|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 873,370,000.00 | | | 1,074,828,788.67 | -29,012,497.21 | | 108,587,124.40 | | -2,019,154,197.71 | | 8,619,218.15 | 13,497,161.81 | 22,116,379.96 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | 8,014,911.19 | 346,094.29 | | | | -3,924,330.74 | | 4,436,674.74 | -7,999,305.99 | -3,562,631.25 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | 346,094.29 | | | | -3,924,330.74 | | -3,578,236.45 | 15,605.20 | -3,562,631.25 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | 8,014,911.19 | | | | | | | 8,014,911.19 | -8,014,911.19 | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | -8,014,911.19 | | |
| 4.其他 | | | | 8,014,911.19 | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|----------------|--|----------------|--|-------------------|--|---------------|--------------|---------------|
| 增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 873,370,000.00 | | | | 1,082,843,699.86 | | -28,666,402.92 | | 108,587,124.40 | | -2,023,078,528.45 | | 13,055,892.89 | 5,497,855.82 | 18,553,748.71 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|----------------|------|----------------|--------|-------------------|----|-----------------|--------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 873,370,000.00 | | | | 883,422,403.92 | | -29,869,066.75 | | 108,587,124.40 | | -2,034,142,303.59 | | -198,631,842.02 | 3,990,824.31 | -194,641,017.71 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|--|-------------------|--|-----------------|--------------|-----------------|
| 并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 873,370,000.00 | | | 883,422,403.92 | | -29,869,066.75 | | 108,587,124.40 | | -2,034,142,303.59 | | -198,631,842.02 | 3,990,824.31 | -194,641,017.71 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | 362,435.62 | | | | -14,119,432.82 | | -13,756,997.20 | -353,214.81 | -14,110,212.01 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 362,435.62 | | | | -14,119,432.82 | | -13,756,997.20 | -353,214.81 | -14,110,212.01 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|--|-------------------|--|-----------------|--------------|-----------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 873,370,000.00 | | | | 883,422,403.92 | | -29,506,631.13 | | 108,587,124.40 | | -2,048,261,736.41 | | -212,388,839.22 | 3,637,609.50 | -208,751,229.72 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|-------------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 873,370,000.00 | | | | 995,721,167.46 | | | | 108,587,124.40 | -2,062,911,369.67 | | -85,233,077.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 873,370,000.00 | | | | 995,721,167.46 | | | | 108,587,124.40 | -2,062,911,369.67 | | -85,233,077.81 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|---------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | -5,499,074.25 | | -5,499,074.25 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -5,499,074.25 | | -5,499,074.25 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|---------------|------|----------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 873,370,000.00 | | | | 995,721,167.46 | | | | 108,587,124.40 | -2,068,410.44 | 3.92 | -90,732,152.06 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|-------------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 873,370,000.00 | | | | 995,721,167.46 | | | | 108,587,124.40 | -2,053,148,900.56 | | -75,470,608.70 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 873,370,000.00 | | | | 995,721,167.46 | | | | 108,587,124.40 | -2,053,148,900.56 | | -75,470,608.70 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | 492,544.55 | | 492,544.55 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 492,544.55 | | 492,544.55 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|------------------------|--|--|--|--------------------|--|--|--------------------|-----------------------|--|--|--------------------|
| 的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公 积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或 股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权 益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转 增资本(或股 本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转 增资本(或股 本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥 补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收 益结转留存收 益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余 额 | 873,37 0,000. 00 | | | | 995,721 ,167.46 | | | 108,587 ,124.40 | -2,052,65 6,356.01 | | | -74,978,064 .15 |

三、公司基本情况

1、历史沿革

东北电气发展股份有限公司（原东北输变电机械制造股份有限公司）（以下简称“本公司”或“公司”）是经沈阳市企业体制改革委员会沈体改发（1992）81号文批准，以东北输变电设备集团作为主发起人，采取定向募集方式设立的股份有限公司。公司成立于1993年2月18日，成立时的股份为82,454万股，1995年调整为58,542万股。公司于1995年在香港发行H股25,795

万股，并于当年7月6日在香港联合交易所有限公司上市交易。同年公司向国内社会公众公开发行A股3,000万股，并于1995年12月13日在深圳证券交易所上市交易。

公司统一社会信用代码：91210000243437397T；注册资本：人民币873,370,000元；法定代表人：李铁；注册地址：海南省海口市秀英区南海大道266号海口国家高新区创业孵化中心A楼5层A1-1077室。

2、所处行业

电气机械及器材制造业。

3、经营范围

输变电设备及附件的生产、销售；输变电技术开发、咨询、转让及试验服务；金属材料、橡胶橡塑材料及制品、绝缘材料、陶瓷材料及制品、化工原料及产品（危险品除外）、电子元器件、仪器仪表、机电设备及零配件的批发业务（以上商品不涉及国营贸易、进出口配额许可证、出口配额招标、进出口许可证等专项管理商品）。

4、主要产品

公司主要产品为封闭母线等系统保护及传输设备。

5、公司的第一大股东

本公司第一大股东是北京海鸿源投资管理有限公司，公司实际控制人为海南省慈航公益基金会。

6、本财务报表业经2019年8月29日第九届董事会第七次会议批准报出。

7、本公司2019年度纳入合并范围的子公司共6户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司 2018年扣除非经常性损益后净亏损39,445,995.65元，且于2018年12月31日，流动负债合计金额超过流动资产合计金额217,093,262.12元。同时公司面临已决诉讼的赔偿金额2.72亿元。上述可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的主要事项或情况存在重大不确定性，并由此导致公司可能无法在正常的经营过程中变现资产和清偿债务。因本公司之母公司北京海鸿源投资管理有限公司同意在2019年度内提供一定的必须之财务支援，以维持本公司的继续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

鉴于上述情况，本公司在评估本集团是否有足够财务资源以持续经营为基础继续经营时，已考虑到公司的未来流动性及其可用资金来源。

为保证公司的持续经营能力，公司根据目前实际情况，拟从资本运作及经营方向上采取下列措施：

- 1、本公司之母公司北京海鸿源投资管理有限公司在2019年度内拟向公司出借借款（本金）余额最高不超过5,000万元，在额度范围内由上市公司滚动使用，用于支持上市公司生产经营，包括但不限于组织生产、购买原材料和机器设备、偿还债务。
- 2、继续推进新增非公开发行H股在证券监管部门的审批工作，通过权益性融资手段进一步优化主营业务，积极拓展新业务板

块机会，增强公司的核心竞争力和可持续发展能力。

3、根据市场变化和 demand，积极调整产品结构和产业升级，加速向现代服务产业转型进程，优化整体布局；开发新客户群体，完善和强化销售体系，提高主营业务的盈利能力。

4、依托控股子公司逸唐酒店为平台，研究探索发展业务模块，依托大股东在现代服务业所具有的资源 and 人才优势，开展新业务，发展新产业，使上市公司的业务范围得到扩充，资产组合结构得到改善，为上市公司的持续经营注入新的活力。

5、根据经营方针，继续剥离低效资产，及业务较少的股权投资和其他非经营性资产，增加现金流量，改善公司股权结构。

6、加强全面预算管理和成本管控，严格控制各项费用支出，降低经营成本，最大限度提高主营业务盈利水平。

7、公司严格按照上市公司规范运作的要求，不断提高工作标准和完善内部控制体系，建立健全企业运营组织机构，不断完善各项内部控制制度，加强风险控制措施，降低公司经营风险。使公司的内控制度更具有可操作性，杜绝有损上市公司及股东利益的情况发生，确保公司经营目标的实现。

通过以上措施，本公司管理层认为以持续经营为基础编制本财务报表是合理的。本公司董事会对本公司的持续经营能力也进行了充分详尽的评估，包括审阅管理层编制的本公司未来12个月的营运资金预测，认为本公司可以获取足够的融资来源，以保证营运资金和资本开支的需要，认同管理层以持续经营为基础编制本财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、履约进度确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“重要会计政策及会计估计变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 31 日的财务状况及 2019 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”

进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期

股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余

成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原

金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、合同资产、长期应收款等。此外，对合同资产及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 简化处理方法选择

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单独评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|-----|----------------------------------|
| 组合1 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |
| 组合2 | 本组合为日常经营活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项。 |

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提

的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

13、合同资产

合同资产，是指企业已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如果本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于企业交付另一项商品的，将该收款权利作为合同资产列示。

14、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，导致前款①减②的差额高于该资产账面价值的，则转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见本附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日

按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权,最终形成非同一控制下的企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外,当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和

利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

17、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|-----|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-40 | 3% | 2.43%-4.85% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 8-20 | 3% | 4.85%-12.13% |
| 运输设备及其他 | 年限平均法 | 6-17 | 3% | 5.71%-16.17% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

18、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

19、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

20、使用权资产

(1) 确认条件

使用权资产是指在租赁期内使用资产的权利。使用权资产按照成本进行初始计量，包括

- (一) 租赁负债的初始计量金额；
- (二) 在租赁开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (三) 承租人发生的初始直接费用；
- (四) 承租人为拆除及移除租赁资产，复原租赁资产所在场地或降租赁资产恢复至租赁合同约定状态预计将发生的成本。

(2) 折旧方法

本公司根据租金年限采用年限平均法计提折旧。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销，其中：

- （1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。
- （2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。
- （3）融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24、合同负债

合同负债，是指企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权利，本公司在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一资产下的合同资产和合同负债以净额列示，不同资产下的合同资产和合同负债不予抵消。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

26、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

27、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履

行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

28、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期期间税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|--|--|
| 2018年12月7日，财政部以财会【2018】35号修订了《企业会计准则第21号—租赁》（以下简称“新租赁准则”），自2019年1月1日起实施。本公司在编制2019年中期财务报表时，执行了相关会计准则。 | 相关会计政策变更已于2019年4月29日经本公司第九届董事会第四次会议批准。 | 因相关租赁事宜在2019年2月落地实施，故不涉及按照有关的衔接规定进行处理的情况调整，不存在首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额的相关调整事宜。 |
| 财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号） | 相关会计政策变更已于2019年6月26日经本公司第九届董事会第六次会议批准。 | 详见说明 |

| | | |
|---|--|--|
| (以下简称“新财务报表格式”), 对一般企业财务报表格式进行了修订。本集团在编制 2019 年中期财务报表时, 执行了相关会计准则, 并按照有关的衔接规定进行了处理。 | | |
|---|--|--|

注:

说明:

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订。本集团财务报表因新财务报表格式变更引起的追溯重述对 2018 年 12 月 31 日受重要影响的报表项目和金额如下:

合并报表

| 原列报报表项目及金额 | | 新列报报表项目及金额 | |
|------------|---------------|------------|---------------|
| 应收票据及应收账款 | 30,517,139.65 | 应收票据 | |
| | | 应收账款 | 30,517,139.65 |
| 应付票据及应付账款 | 22,794,293.57 | 应付票据 | |
| | | 应付账款 | 22,794,293.57 |

母公司报表:

| 原列报报表项目及金额 | | 新列报报表项目及金额 | |
|------------|--|------------|--|
| 应收票据及应收账款 | | 应收票据 | |
| | | 应收账款 | |
| 应付票据及应付账款 | | 应付票据 | |
| | | 应付账款 | |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

32、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|------------|
| 增值税 | 应税收入按 16%、13%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 16%、13%、6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的 25% 计缴。 | 25%、16.5% |
| 教育税附加 | 按实际缴纳的流转税的 5% 计缴。 | 5% |

2、其他

- (1) 东北电气发展（香港）有限公司系公司在中国香港特别行政区注册成立的全资子公司，利得税税率为 16.5%。
- (2) 高才科技有限公司系在英属维尔京群岛注册成立的全资子公司，不需要缴纳企业所得税。
- (3) 公司之子公司沈阳凯毅电气有限公司企业所得税实行核定征收。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 2,310.92 | 3,139.97 |
| 银行存款 | 135,283,851.43 | 139,721,198.26 |
| 其他货币资金 | 5,588,506.07 | 6,001,320.00 |
| 合计 | 140,874,668.42 | 145,725,658.23 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 330,260.14 | 328,920.93 |

其他说明

注：（1）年末银行存款中含 5,500.00 万元定期存款，其中 2,500.00 万元期限为 2018 年 11 月 22 日至 2019 年 11 月 22 日，其余 3,000.00 万元期限为 2018 年 11 月 20 日至 2019 年 11 月 20 日。

- (2) 年末其他货币资金中，履约保函保证金存款为 5,588,506.07 元。
- (3) 存在境外的存款系存放在香港银行的存款，该存款未受限制。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 37,796,427.55 | 100.00% | 7,279,287.90 | 19.26% | 30,517,139.65 | 29,053,921.29 | 100.00% | 7,279,287.90 | 25.05% | 21,774,633.39 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 37,796,427.55 | 100.00% | 7,279,287.90 | 19.26% | 30,517,139.65 | 29,053,921.29 | 100.00% | 7,279,287.90 | 25.05% | 21,774,633.39 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 21,089,304.86 | 456,930.66 | 2.17% |
| 1至2年 | 6,068,568.00 | 655,091.88 | 10.79% |
| 2至3年 | 2,541,980.00 | 983,583.52 | 38.69% |
| 3年以上 | 8,096,574.69 | 5,183,681.84 | 64.02% |
| 合计 | 37,796,427.55 | 7,279,287.90 | 19.26% |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 21,089,304.86 |
| 1至2年 | 6,068,568.00 |
| 3年以上 | 817,286.79 |
| 3至4年 | 817,286.79 |
| 合计 | 30,517,139.65 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------|--------------|--------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 7,279,287.90 | | | | 7,279,287.90 |
| 合计 | 7,279,287.90 | | | | 7,279,287.90 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 年末余额 | 账龄 | 占应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|--------|---------------|------|--------------------|------------|
| 华润电力（常州）有限公司 | 非关联方 | 2,507,926.00 | 1年以内 | 6.64% | 100,253.38 |
| （山钢日照）北京煦国能源有限责任公司 | 非关联方 | 2,223,727.00 | 1年以内 | 5.88% | 88,892.63 |
| 哈尔滨电机厂有限责任公司（田湾） | 非关联方 | 2,150,000.00 | 2年以内 | 5.69% | 221,218.43 |
| 吉林省旅游集团有限责任公司长白山宾馆 | 关联方 | 2,037,376.10 | 1年以内 | 5.39% | |
| 中电（普安）发电有限责任公司 | 非关联方 | 1,859,300.00 | 2年以内 | 4.92% | 191,307.64 |
| 合计 | — | 10,778,329.10 | — | 28.52% | 601,672.08 |

3、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 1,298,345.49 | 43.66% | 265,991.01 | 13.70% |
| 1至2年 | | | 1,668,168.36 | |
| 2至3年 | 1,668,168.36 | 56.09% | | 85.92% |
| 3年以上 | 7,334.00 | 0.25% | 7,334.00 | 0.38% |
| 合计 | 2,973,847.85 | -- | 1,941,493.37 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占预付账款期末余额合计数的比例 (%) |
|--------------------|--------|--------------|------|---------------------|
| 海通国际证券有限公司 | 非关联方 | 933,870.00 | 2年以内 | 31.40% |
| 海航天津中心发展有限公司 | 关联方 | 796,650.00 | 1年以内 | 26.79% |
| 国浩律师(上海)事务所 | 非关联方 | 471,698.11 | 2年以内 | 15.86% |
| 吉林省旅游集团有限责任公司紫荆花饭店 | 关联方 | 390,000.00 | 1年以内 | 13.11% |
| 萧一峰律师行 | 非关联方 | 219,195.25 | 2年以内 | 7.37% |
| 合计 | | 2,811,413.36 | | 94.54% |

其他说明:

4、其他应收款

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | 1,100,000.00 | |
| 其他应收款 | 4,728,062.70 | 3,063,837.30 |
| 合计 | 5,828,062.70 | 3,063,837.30 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 定期存款 | 1,100,000.00 | 0.00 |
| 委托贷款 | 0.00 | 0.00 |
| 债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 1,100,000.00 | |

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 诉讼款(见附注六、4(1)A) | 76,090,000.00 | 76,090,000.00 |
| 往来款 | 7,580,308.41 | 7,657,349.76 |
| 投标保证金 | 1,582,766.10 | 1,910,191.45 |
| 其他 | 2,288,752.80 | |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 87,541,827.31 | 85,657,541.21 |
|----|---------------|---------------|

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | | 82,593,703.91 | | 82,593,703.91 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期转回 | | 830,784.80 | | 830,784.80 |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | | 81,762,919.11 | | 81,762,919.11 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5,821,892.07 |
| 1 至 2 年 | 2,515.26 |
| 2 至 3 年 | 3,655.37 |
| 合计 | 5,828,062.70 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------|------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | |
| 其他应收款坏账准备 | 82,593,703.91 | | 830,784.80 | 81,762,919.11 |
| 合计 | 82,593,703.91 | | 830,784.80 | 81,762,919.11 |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|-------|---------------|-------|----------------------|---------------|
| 本溪钢铁(集团)有 限责任公司 | 往来款 | 76,090,000.00 | 4 年以上 | 100.00% | 76,090,000.00 |
| 东莞御景湾酒店 | 往来款 | 2,839,800.00 | 1 年以内 | | |
| 新泰(辽宁)精密设 | 往来款 | 600,000.00 | 4 年以上 | 100.00% | 600,000.00 |

| | | | | | |
|----------|-------|---------------|-------|---------|---------------|
| 备有限公司 | | | | | |
| 阜新市铝合金分厂 | 工程费 | 534,518.86 | 4 年以上 | 100.00% | 534,518.86 |
| 华电招标有限公司 | 投标保证金 | 290,000.00 | 1 年以内 | 10.18% | 29,510.30 |
| 合计 | -- | 80,354,318.86 | -- | 91.74% | 77,254,029.16 |

5、存货

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|-----------|---------------|--------------|-----------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 6,548,479.69 | 32,793.03 | 6,515,686.66 | 4,141,655.68 | 32,793.03 | 4,108,862.65 |
| 在产品 | 2,248,519.08 | | 2,248,519.08 | 1,824,348.73 | | 1,824,348.73 |
| 库存商品 | 4,415,716.30 | 313.07 | 4,415,403.23 | 3,655,439.45 | 313.07 | 3,655,126.38 |
| 合计 | 13,212,715.07 | 33,106.10 | 13,179,608.97 | 9,621,443.86 | 33,106.10 | 9,588,337.76 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|-----------|--------|----|--------|----|-----------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 32,793.03 | | | | | 32,793.03 |
| 库存商品 | 313.07 | | | | | 313.07 |
| 合计 | 33,106.10 | | | | | 33,106.10 |

6、其他流动资产

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 待抵扣进项税额 | 796,388.31 | 814,231.33 |

| | | |
|-------|------------|--------------|
| 预缴增值税 | | 225,322.45 |
| 企业所得税 | | 37.11 |
| 其他 | 267.18 | |
| 合计 | 796,655.49 | 1,039,590.89 |

其他说明：

7、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|----------------|-------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|-------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投资 损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 伟达高压 电气有限公司 | 22,484,59 8.52 | | | | | | | | | 22,484,59 8.52 | |
| 小计 | 22,484,59 8.52 | | | | | | | | | 22,484,59 8.52 | |
| 合计 | 22,484,59 8.52 | | | | | | | | | 22,484,59 8.52 | |

其他说明

8、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 沈阳兆利高压电气设备有限公司 | 30,287,682.88 | 30,287,682.88 |
| 海航天津中心发展有限公司 | 200,708,813.99 | 200,708,813.99 |
| 合计 | 230,996,496.87 | 230,996,496.87 |

9、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 49,711,031.80 | 50,136,802.72 |
| 合计 | 49,711,031.80 | 50,136,802.72 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备及其他 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1.期初余额 | 48,957,373.98 | 15,766,532.39 | 4,531,826.43 | 69,255,732.80 |
| 2.本期增加金额 | | 1,298,444.16 | | |
| (1) 购置 | | 155,244.27 | | |
| (2) 在建工程转入 | | 1,143,199.89 | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4.期末余额 | 48,957,373.98 | 17,064,976.55 | 4,531,826.43 | 70,554,176.96 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 9,027,326.85 | 6,358,823.93 | 2,513,068.60 | 17,899,219.38 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | 1,067,683.38 | 443,699.63 | 212,832.07 | 1,724,215.08 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4.期末余额 | 10,095,010.23 | 6,802,523.56 | 2,725,900.67 | 19,623,434.46 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | 48,957,373.98 | 790,600.56 | 280,791.55 | 1,219,710.70 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4.期末余额 | 48,957,373.98 | 790,600.56 | 280,791.55 | 1,219,710.70 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 38,714,045.16 | 9,369,549.60 | 1,627,437.04 | 49,711,031.80 |

| | | | | |
|----------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 2.期初账面价值 | 39,781,728.54 | 8,617,107.90 | 1,737,966.28 | 50,136,802.72 |
|----------|---------------|--------------|--------------|---------------|

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|------------|
| 食堂 | 1,582,104.91 | 政府机构已受理未出证 |
| 厂区配套工程 | 7,862,464.43 | 政府机构已受理未出证 |
| 铆焊车间 | 10,065,754.80 | 政府机构已受理未出证 |
| 机加车间 | 5,032,877.41 | 政府机构已受理未出证 |
| 装配车间 | 10,065,754.80 | 政府机构已受理未出证 |
| 办公楼 | 3,068,815.63 | 政府机构已受理未出证 |
| 合计 | 37,677,771.98 | |

其他说明

10、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 1,675,213.67 | 2,803,418.80 |
| 合计 | 1,675,213.67 | 2,803,418.80 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 待安装设备 | 1,675,213.67 | | 1,675,213.67 | 2,803,418.80 | | 2,803,418.80 |
| 合计 | 1,675,213.67 | | 1,675,213.67 | 2,803,418.80 | | 2,803,418.80 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-------|-----|--------------|-----------|--------------|----------|--------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 待安装设备 | | 2,803,418.80 | 14,994.76 | 1,143,199.89 | | 1,675,213.67 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|--|--------------|-----------|--------------|--|--------------|----|----|--|--|--|----|
| 合计 | | 2,803,418.80 | 14,994.76 | 1,143,199.89 | | 1,675,213.67 | -- | -- | | | | -- |
|----|--|--------------|-----------|--------------|--|--------------|----|----|--|--|--|----|

11、使用权资产

单位：元

| 项目 | 场地租赁 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值： | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | 30,307,600.00 | 30,307,600.00 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 30,307,600.00 | 30,307,600.00 |
| 二、累计折旧： | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | 4,208,500.00 | 4,208,500.00 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 4,208,500.00 | 4,208,500.00 |
| 三、减值准备 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置或报废 | | |
| 4.期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 26,099,100.00 | 26,099,100.00 |
| 2.期初账面价值 | | |

其他说明：

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|--------|-------|-----|-------|----|----|
| 一、账面原值 | | | | | |

| | | | | | |
|------------|---------------|--|--|------------|---------------|
| 1.期初余额 | 17,687,057.18 | | | 207,000.00 | 17,894,057.18 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 17,687,057.18 | | | 207,000.00 | 17,894,057.18 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,657,921.05 | | | 207,000.00 | 2,864,921.05 |
| 2.本期增加金额 | 176,870.58 | | | | |
| (1) 计提 | 176,870.58 | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 2,834,791.63 | | | 207,000.00 | 3,041,791.63 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|---------------|--|--|---------------|---------------|
| 1.期末账面价值 | 14,852,265.55 | | | 14,852,265.55 | 14,852,265.55 |
| 2.期初账面价值 | 15,029,136.13 | | | 15,029,136.13 | 15,029,136.13 |

13、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------------|------------|------------|------------|--------|------------|
| 租入固定资产的改良支出 | 529,476.54 | 406,041.62 | 284,978.04 | | 650,540.12 |
| 合计 | 529,476.54 | 406,041.62 | 284,978.04 | | 650,540.12 |

其他说明

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 209,172,991.68 | 209,172,991.68 |
| 可抵扣亏损 | 340,019,113.47 | 340,019,113.47 |
| 合计 | 549,192,105.15 | 549,192,105.15 |

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|---------|----------------|----------------|-----------------------|
| 2018 年度 | | 774,155.44 | |
| 2019 年度 | | 366,885.87 | |
| 2020 年度 | 35,494.64 | 286,269.50 | |
| 2021 年度 | 98,932.33 | 23,091,537.86 | |
| 2022 年度 | 324,355,671.73 | 356,411,785.22 | |
| 2023 年度 | 1,203,418.17 | | |
| 无期限 | 14,325,596.60 | 14,274,073.14 | 子公司东北电气（香港）有限公司可抵扣亏损额 |
| 合计 | 340,019,113.47 | 395,204,707.03 | -- |

其他说明：

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 抵押借款 | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |
| 合计 | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |

短期借款分类的说明：

子公司阜新封闭母线有限责任公司以海州区新华路46号房产、细河工业产业基地新二路以北、玉龙路西侧地块进行抵押，向中国银行股份有限公司阜新分行贷款450万元。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 19,438,652.21 | 7,836,855.34 |
| 1至2年 | 1,341,695.07 | 2,052,617.30 |
| 2至3年 | 995,847.00 | 837,254.84 |
| 3年以上 | 1,018,099.29 | 1,495,043.58 |
| 合计 | 22,794,293.57 | 12,221,771.06 |

17、预收款项

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 4,004,538.88 | 1,008,500.00 |
| 1至2年 | 936,400.00 | 899,400.00 |
| 2至3年 | 147,400.00 | 147,400.00 |
| 3年以上 | 581,743.59 | 581,743.59 |
| 合计 | 5,670,082.47 | 2,637,043.59 |

18、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 1,410,992.84 | 8,982,622.02 | 9,321,873.85 | 1,071,741.01 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 137,536.14 | 1,599,714.31 | 1,605,682.69 | 131,567.76 |
| 三、辞退福利 | 5,816.00 | | | 5,816.00 |
| 合计 | 1,554,344.98 | 10,582,336.33 | 10,927,556.54 | 1,209,124.77 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,271,693.76 | 7,405,305.98 | 7,733,706.19 | 935,933.66 |
| 2、职工福利费 | | 413,451.29 | 413,451.29 | |
| 3、社会保险费 | 76,604.20 | 533,134.28 | 528,973.14 | 82,335.34 |
| 其中：医疗保险费 | 55,479.00 | 438,195.94 | 434,518.25 | 60,726.69 |
| 工伤保险费 | 16,316.34 | 64,284.05 | 63,992.89 | 16,607.50 |
| 生育保险费 | 4,808.86 | 30,654.29 | 30,462.00 | 5,001.15 |
| 4、住房公积金 | 47,366.31 | 585,320.72 | 604,782.80 | 33,694.12 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 15,328.57 | 45,409.75 | 40,960.43 | 19,777.89 |
| 合计 | 1,410,992.84 | 8,982,622.02 | 9,321,873.85 | 1,071,741.01 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 132,515.38 | 1,137,946.43 | 1,144,247.27 | 126,214.54 |
| 2、失业保险费 | 5,020.76 | 53,602.16 | 53,269.70 | 5,353.22 |
| 3、企业年金缴费 | | 408,165.72 | 408,165.72 | |
| 合计 | 137,536.14 | 1,599,714.31 | 1,605,682.69 | 131,567.76 |

其他说明：

19、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 574,685.86 | 142,189.15 |
| 企业所得税 | 1,886,736.29 | 1,366,600.00 |
| 个人所得税 | 159,182.20 | 363,423.05 |
| 城市维护建设税 | 39,232.01 | 893.92 |
| 教育费附加 | 19,712.48 | 4,546.40 |
| 土地使用税 | 55,626.50 | 55,626.50 |
| 房产税 | 37,491.17 | 255,715.61 |
| 其他 | 132,113.32 | 64,289.50 |
| 合计 | 2,904,779.83 | 2,253,284.13 |

其他说明：

20、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 375,380,382.70 | 354,154,656.80 |
| 合计 | 375,380,382.70 | 354,154,656.80 |

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 国家开发银行案件的赔偿款 | 272,627,700.00 | 272,627,700.00 |
| 往来款 | 102,738,288.59 | 81,512,532.69 |
| 其他 | 14,394.11 | 14,424.11 |
| 合计 | 375,380,382.70 | 354,154,656.80 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|----------------|-----------|
| 国家开发银行案件的赔偿款 | 272,627,700.00 | 尚未执行 |
| 阜新正兴建设工程有限责任公司 | 27,538,870.92 | 工程未决算 |
| 沈阳变压器有限责任公司 | 26,695,903.10 | 债权人未催收 |

| | | |
|----|----------------|----|
| 合计 | 326,862,474.02 | -- |
|----|----------------|----|

21、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 场地租赁 | 28,750,127.56 | |
| 合计 | 28,750,127.56 | |

22、预计负债

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|---------------|---------------|------|
| 对外提供担保 | 34,354,500.00 | 34,354,500.00 | |
| 未决诉讼 | 37,745,190.00 | 37,745,190.00 | |
| 合计 | 72,099,690.00 | 72,099,690.00 | -- |

(1) 公司为锦州电力电容器有限责任公司（以下简称“锦容”）与中国银行锦州分行签订的标的额为人民币1,300.00万元借款合同担当保证人并承担连带保证责任。中国银行锦州分行已于2005年2月向辽宁省锦州市中级人民法院提起诉讼，要求锦容清偿中国银行锦州分行借款本金人民币1,300.00万元及相关利息，并要求公司承担连带清偿责任。辽宁省锦州市中级人民法院于2005年5月作出判决，公司对于锦容借款本金人民币1,300.00万元及相关利息承担连带赔偿责任。公司未对此判决结果提出上诉，判决已生效，辽宁省锦州市中级人民法院于2005年9月发出(2005)锦执字第89号执行通知书。2010年6月23日辽宁省锦州市中级人民法院作出(2005)锦执一字第89号执行裁定书，查封锦容所有的高压并联电容器BFM6.61-299IW型35箱140台，高压并联电容器BFM2.11.5J3-300IW型24箱96台，高压并联电容器BFM3.11.5J3-300IW型65箱240台。公司已根据法院判决结果预计了负债人民币14,464,500.00元。截止财务报表批准报出日，公司尚未清偿上述债务。

(2) 公司为锦州电力电容器有限责任公司与锦州市商业银行股份有限公司签订的标的额为人民币1,700.00万元借款合同担当保证人并承担连带保证责任。锦州商业银行股份有限公司于2007年3月向辽宁省锦州市中级人民法院提起诉讼，要求锦容清偿锦州市商业银行股份有限公司借款本金人民币1,700.00万元及利息2,890,000.00元，并要求公司承担连带清偿责任。辽宁省锦州市中级人民法院于2007年6月以(2007)锦民三初字第00049号民事判决书判令公司对锦容公司的借款本金人民币1,700.00万元及利息2,890,000.00元承担连带保证责任，公司未对此判决结果提出上诉，判决已生效。2008年3月5日，锦州市中级人民法院向公司下发执行通知书，要求公司履行判决确定的义务。公司已根据法院判决结果预计了负债人民币19,890,000.00元。截止财务报表批准报出日，公司尚未清偿上述债务。

(3) 未决诉讼系沈阳市铁西区国有资产监督管理局起诉公司、沈阳高压开关有限责任公司及新东北电气（沈阳）高压开关有限责任公司支付职工安置费纠纷一案。

2007年5月铁西区国有资产监督管理局、公司及沈阳高压开关签署了《关于沈高职工安置事宜协议书》，2008年6月和11月，三方又分别签署了《关于妥善解决沈高职工安置问题协议书》及《补充协议》，新东北电气（沈阳）高压开关有限责任公司对职工安置费提供了担保。上述协议中涉及的职工安置费为13,239.00万元，至2011年7月沈阳高压开关共支付安置费

10,386.00万元，截至目前，尚有2,853.00万元职工安置费未支付。

2017年5月，铁西区国有资产监督管理局向沈阳市中级人民法院提起诉讼，要求公司、沈阳高压开关支付安置补偿款、利息及违约金37,745,190.00元，新东北电气（沈阳）公司对上述款项承担连带保证责任。沈阳市中级人民法院受理后，公司向法院提出管辖权异议，沈阳市中级人民法院驳回公司的管辖权异议，公司上诉至辽宁省高级人民法院，辽宁省高院于2017年12月6日作出（2017）辽民辖终196号民事裁定书，驳回上诉，维持沈阳市中院裁定。

案件代理律师认为，虽然该案在案件性质、诉讼时效、协议效力等几个问题上存有争议，但案涉诉讼标的涉及职工安置费用的民生问题，法院判令公司对沈阳高压开关公司职工剩余安置费及相关费用承担全部付款责任的可能性较大。依据律师出具的法律意见，加之沈阳高压开关已被工商部门吊销了营业执照，公司对该案件涉及的金额在2017年预计了负债37,745,190.00元。

2019年5月8日本案在辽宁省高级人民法院二审开庭审理，2019年8月21日辽宁省高级人民法院签发（2018）辽民终1032号民事裁定书，裁定如下：撤销辽宁省沈阳市中级人民法院（2017）辽01民初430号民事判决，本案发回辽宁省沈阳市中级人民法院重审。鉴于本案仍处于法院审理阶段，承办律师认为，法院仍有可能判令公司对沈阳高压开关公司职工剩余安置费及相关费用承担全部付款责任。

23、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|------------|---------------|-----------|
| 政府补助 | 10,670,597.50 | | 243,907.98 | 10,426,689.52 | 阜新公司北厂区搬迁 |
| 合计 | 10,670,597.50 | | 243,907.98 | 10,426,689.52 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------|---------------|----------|-------------|------------|------------|------|---------------|-------------|
| 政策性搬迁补偿中新厂建设工程补偿款 | 10,670,597.50 | | | 243,907.98 | | | 10,426,689.52 | 与资产相关 |

24、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 873,370,000.00 | | | | | | 873,370,000.00 |

其他说明：

本期股权结构无变化。

25、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|--------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 115,431,040.00 | | | 115,431,040.00 |
| 其他资本公积 | 959,397,748.67 | 8,014,911.19 | | 967,412,659.86 |
| 合计 | 1,074,828,788.67 | 8,014,911.19 | | 1,082,843,699.86 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：海南逸唐飞行酒店管理有限公司股权增加4%所致。

26、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 期末余额 |
|------------------|----------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|------------|-----------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -29,012,497.21 | | | | | 346,094.29 | | -28,666,402.92 |
| 外币财务报表折算差额 | -29,012,497.21 | | | | | 346,094.29 | | -28,666,402.92 |
| 其他综合收益合计 | -29,012,497.21 | | | | | 346,094.29 | | -28,666,402.92 |

27、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 80,028,220.48 | | | 80,028,220.48 |
| 任意盈余公积 | 28,558,903.92 | | | 28,558,903.92 |
| 合计 | 108,587,124.40 | | | 108,587,124.40 |

28、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -2,019,154,197.71 | -2,034,142,303.59 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -3,599,793.46 | -14,119,432.82 |
| 期末未分配利润 | -2,022,753,991.17 | -2,048,261,736.41 |

29、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 45,163,758.53 | 21,417,642.83 | 14,296,160.44 | 12,156,795.16 |
| 合计 | 45,163,758.53 | 21,417,642.83 | 14,296,160.44 | 12,156,795.16 |

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

30、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 38,739.56 | 9,875.97 |
| 教育费附加 | 16,602.67 | 4,232.56 |
| 房产税 | 179,739.65 | 87,254.94 |
| 土地使用税 | 333,759.00 | 474,582.00 |
| 车船使用税 | | 4,449.12 |
| 印花税 | | 15.00 |
| 地方教育费附加 | 11,068.45 | 2,836.71 |
| 其他 | 2,925.60 | 49,745.76 |
| 合计 | 582,834.93 | 632,992.06 |

31、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|------------|
| 折旧费用 | 4,208,500.00 | |
| 租金 | 4,058,548.76 | |
| 运输费 | 406,141.69 | 313,959.38 |
| 职工薪酬 | 5,879,481.97 | 555,045.38 |
| 差旅费 | 269,164.38 | 405,647.01 |
| 中标费 | 71,347.62 | 141,785.19 |
| 物料消耗 | 219,760.08 | 31,076.09 |
| 售后服务费 | 131,843.24 | 133,429.46 |
| 业务招待费 | 81,931.09 | 172,593.40 |

| | | |
|-----|---------------|--------------|
| 办公费 | 2,067,019.12 | |
| 其他 | | 143,610.62 |
| 合计 | 17,393,737.95 | 1,897,146.53 |

32、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 6,638,714.82 | 6,538,605.93 |
| 办公经费 | 792,450.85 | 106,178.67 |
| 折旧 | 527,683.73 | 787,258.95 |
| 中介费 | 440,042.51 | 194,339.62 |
| 取暖费 | 299,475.33 | 423,928.50 |
| 业务招待费 | 177,768.73 | 161,367.37 |
| 差旅费 | 282,745.36 | 173,415.89 |
| 无形资产及长期待摊摊销 | 176,870.58 | 199,748.10 |
| 租赁费 | 958,571.00 | 610,262.94 |
| 其他 | 833,642.26 | 7,354,263.72 |
| 合计 | 11,127,965.17 | 16,549,369.69 |

33、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|------------|
| 利息支出 | 632,355.00 | 337,360.63 |
| 减：利息收入 | 1,600,318.15 | 20,877.42 |
| 汇兑损益 | 696.38 | -3,103.16 |
| 手续费 | 94,879.55 | 49,883.37 |
| 合计 | -908,599.98 | 363,263.42 |

34、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|------------|-------|
| 政策性拆迁中新厂建设工程补偿款 | 243,907.98 | |

35、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | 830,784.80 | |
| 合计 | 830,784.80 | |

其他说明：

冲回以前年度计提坏账损失

36、资产减值损失

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|-------------|
| 一、坏账损失 | | -595,013.58 |
| 二、存货跌价损失 | | 31,487.70 |
| 合计 | | -563,525.88 |

其他说明：

37、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|----|-----------|--------------|-------------------|
| 其他 | 15,943.26 | 3,497,158.08 | 15,943.26 |
| 合计 | 15,943.26 | 3,497,158.08 | 15,943.26 |

38、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|----------|-----------|------------|-------------------|
| 罚款及滞纳金支出 | 29,066.76 | 7,223.01 | 29,066.76 |
| 其他 | 299.05 | 95,650.40 | 299.05 |
| 合计 | 29,365.81 | 102,873.41 | 29,365.81 |

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|-------|
| 当期所得税费用 | 520,173.40 | |
| 合计 | 520,173.40 | |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|-------|---------------|
| 利润总额 | -3,388,552.14 |
| 所得税费用 | 520,173.40 |

40、其他综合收益

详见附注七、26。

41、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 往来款 | 12,365,300.09 | 57,489,641.52 |
| 保证金 | | 2,020,021.00 |
| 履约保证金 | 2,397,286.07 | |
| 利息收入 | 44,079.43 | 18,926.88 |
| 其他 | 15,943.26 | 248,365.75 |
| 合计 | 14,822,608.85 | 59,776,955.15 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 付现费用 | 9,637,647.77 | 34,559,160.90 |
| 往来款 | 14,318,685.43 | 27,602,830.01 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 履约保证金 | 2,069,500.00 | |
| 投标保证金 | | 798,500.00 |
| 合计 | 26,025,833.20 | 62,960,490.91 |

(3) 其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|-------|
| 场地租金 | 2,055,359.68 | |
| 合计 | 2,055,359.68 | |

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | -3,580,910.10 | -14,472,647.63 |
| 加：资产减值准备 | | 563,525.88 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,673,138.33 | 2,320,845.98 |
| 使用权资产折旧 | 4,208,500.00 | |
| 无形资产摊销 | 176,870.58 | 199,748.10 |
| 长期待摊费用摊销 | 244,373.88 | 236,929.26 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 132,174.99 | 20,745.19 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -3,591,271.21 | -563,483.36 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -11,927,532.04 | 33,118,700.51 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 8,507,243.76 | -32,560,881.81 |
| 其他 | 2,393,307.96 | 5,972,793.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,091,919.29 | -5,163,724.31 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 80,286,162.35 | 3,390,727.00 |

| | | |
|--------------|---------------|---------------|
| 减：现金的期初余额 | 84,724,338.23 | 8,408,461.77 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -4,438,175.88 | -5,017,734.77 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 80,286,162.35 | 84,724,338.23 |
| 其中：库存现金 | 2,310.92 | 3,139.97 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 80,283,851.43 | 84,721,198.26 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 80,286,162.35 | 84,724,338.23 |

其他说明：

注：年末现金及现金等价物中不包含定期存款55,000,000.00元、履约保函保证金5,588,506.07元。

43、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|---------|
| 货币资金 | 5,588,506.07 | 履约保函保证金 |
| 固定资产 | 14,018,221.48 | 抵押贷款 |
| 无形资产 | 12,606,290.23 | 抵押贷款 |
| 合计 | 32,213,017.78 | -- |

其他说明：

44、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|------------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 154.25 | 6.8747 | 1,060.42 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 486,277.05 | 0.8797 | 427,777.92 |
| | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |

| | | | |
|-------|----|----|--|
| 港币 | | | |
| | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

| 项目 | 资产和负债项目 | |
|----------------|----------------|---------------|
| | 2019年6月31日 | 2018年12月31日 |
| 东北电气发展（香港）有限公司 | 1港币= 0.8762人民币 | 1港币=0.8762人民币 |
| 高才科技有限公司 | 1港币= 0.8762人民币 | 1港币=0.8762人民币 |
| 项目 | 收入、费用、现金流量项目 | |
| | 2019年1-6月 | 2018年度 |
| 东北电气发展（香港）有限公司 | 1港币= 0.8770人民币 | 1港币=0.8561人民币 |
| 高才科技有限公司 | 1港币= 0.8770人民币 | 1港币=0.8561人民币 |

注：东北电气发展（香港）有限公司为本公司在中国香港注册成立的有限公司，高才科技有限公司为本公司在英属维尔京群岛注册成立的有限公司。

45、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|----------|------------|------|------------|
| 政策性拆迁补偿款 | 243,907.98 | 其他收益 | 243,907.98 |

八、合并范围的变更

本报告期内合并范围无变更。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------------|---------|---------|----------------------------|---------|---------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 东北电气发展(香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 投资、贸易 | 100.00% | | 投资设立 |
| 高才科技有限公司 | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 投资 | 100.00% | | 投资设立 |
| 沈阳凯毅电气有限公司 | 沈阳 | 沈阳 | 制造、销售电气设备 | 10.00% | 90.00% | 投资设立 |
| 阜新封闭母线有限责任公司 | 阜新 | 阜新 | 封闭母线制造 | | 100.00% | 投资设立 |
| 海南逸唐飞行酒店管理有限公司 | 海口 | 海口 | 公共空间业务 | | 99.00% | 投资设立 |
| 东北电气(成都)电力工程设计有限公司 | 成都 | 成都 | 新能源工程设计与施工, 工程勘察设计, 工程项目咨询 | | 51.00% | 非同一控制下合并取得 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 东北电气(成都)电力工程设计有限公司 | 49.00% | -34,112.68 | | 3,532,942.94 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------------|---------------|-----------|---------------|--------------|-------|--------------|--------------|-----------|---------------|--------------|-------|--------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 东北电气(成都)电力工程设计有限公司 | 13,359,191.28 | 30,755.36 | 13,389,946.64 | 6,370,958.87 | | 6,370,958.87 | 13,561,068.2 | 51,265.28 | 13,612,334.10 | 6,523,728.62 | | 6,523,728.62 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|-------|-------|
| | | |

| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
|--------------------|------|------------|--------|---------------|------|-------------|--------|-------------|
| 东北电气（成都）电力工程设计有限公司 | | -69,617.71 | | -6,798,157.79 | | -636,242.41 | | -364,482.95 |

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|---------|---------|------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 伟达高压电气有限公司 | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 投资控股 | 20.80% | | 权益法核算 |

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产 | 208,058,195.50 | 207,994,490.24 |
| 资产合计 | 208,154,624.56 | 207,994,490.24 |
| 流动负债 | 3,005,787.60 | 2,838,678.03 |
| 负债合计 | 3,005,787.60 | 2,838,678.03 |
| 归属于母公司股东权益 | 205,223,256.24 | 205,155,812.21 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 42,672,408.94 | 42,672,408.94 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 22,484,598.52 | 22,484,598.52 |
| 净利润 | -10,810.78 | -37,980.46 |

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与港币有关，除本公司的在境外的下属子公司即东北电气（香港）有限公司、高才科技有限公司以港币记账外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，本公司在境外经营的下属子公司无采购和销售业务，只有日常费用的发生。

2018年12月31日，在其他变量不变的情况下，如果港币对人民币的汇率升值或贬值0.5%，对当期损益和股东权益的税前影响如下：

| 项目 | 汇率变动 | 本年度 | | 上年度 | |
|--------|------------|---------|-------------|------------|-------------|
| | | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 外币报表折算 | 对人民币升值0.5% | -121.59 | 311,843.30 | -10,094.69 | 339,326.48 |
| 外币报表折算 | 对人民币贬值0.5% | 121.59 | -311,843.30 | 10,094.69 | -339,326.48 |

(2) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关，本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

2、信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(1) 应收票据

本公司的应收票据主要系应收银行承兑汇票，公司对银行承兑票据严格管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(2) 应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对对应账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况以制定相应的信用政策。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，信用风险集中按照客户进行管理，因此本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

(3) 其他应收款

本公司的其他应收款主要系备用金、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）其他权益工具投资 | | | 230,996,496.87 | 230,996,496.87 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 230,996,496.87 | 230,996,496.87 |

2、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：应收账款、短期借款和应付账款。上述金融资产和金融负债账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|---------------|-----|------|----------------|--------------|---------------|
| 北京海鸿源投资管理有限公司 | 北京 | 投资管理 | 3,000,000 万人民币 | 9.33% | 9.33% |

本企业的母公司情况的说明

(1) 2017年1月23日，本公司原第一大股东常州青创实业投资集团与北京海鸿源投资管理有限公司（以下简称“北京海鸿源”）签署了《关于东北电气发展股份有限公司之股份转让协议》，常州青创通过协议方式将其持有的本公司无限售流通A股81,494,850股（占本公司总股本的9.33%）转让给北京海鸿源。

2017年2月13日，股份过户登记手续在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。至此，北京海鸿源持有81,494,850股，占本公司发行总股本的9.331%，成为公司的第一大股东。

(2) 北京海鸿源2017年10月注册资本由2000万元增加至3,000,000.00万元，实收资本为352,000.00万元。

(3) 2018年12月21日，北京海鸿源将持有本公司的9.33%股份质押给广州银行股份有限公司。

本企业最终控制方是海南省慈航公益基金会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------------|-------------|
| 亚太国际会议中心有限公司 | 同一实际控制人 |
| 东莞御景湾酒店 | 同一实际控制人 |
| 云南通汇酒店管理有限公司 | 同一实际控制人 |
| 儋州海航新天地酒店有限公司 | 同一实际控制人 |
| 吉林省旅游集团有限责任公司（紫荆花酒店） | 同一实际控制人 |
| 吉林省旅游集团有限责任公司（长白山酒店） | 同一实际控制人 |
| 海航天津中心发展有限公司 | 同一实际控制人 |
| 海南英智建设开发有限公司 | 同一实际控制人 |
| 海南一卡通物业管理股份有限公司 | 同一实际控制人 |
| 海南海航商务服务有限公司 | 同一实际控制人 |
| 北京海鸿源投资管理有限公司 | 同一实际控制人 |
| 海航集团财务有限公司 | 同一实际控制人 |
| 海南国商酒店管理有限公司 | 同一实际控制人 |
| 海南珺博酒店管理有限公司 | 同一实际控制人 |
| 杭州花港海航度假酒店有限公司 | 同一实际控制人 |

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|--------------|--------|--------------|---------------|----------|-------|
| 亚太国际会议中心有限公司 | 场地租赁 | 746,800.00 | 6,720,000.00 | 否 | |
| 东莞御景湾酒店 | 场地租赁 | 1,893,200.00 | 17,040,000.00 | 否 | |
| 云南通汇酒店管理有限公司 | 场地租赁 | 408,500.00 | 2,940,000.00 | 否 | |

| | | | | | |
|--------------------------|----------|--------------|---------------|---|--|
| 儋州海航新天地酒店有限公司 | 场地租赁 | 325,000.00 | 2,340,000.00 | 否 | |
| 吉林省旅游集团有限责任公司 (紫荆花酒店) | 场地租赁 | 779,000.00 | 6,600,000.00 | 否 | |
| 吉林省旅游集团有限责任公司 (长白山酒店) | 场地租赁 | 1,450,000.00 | 13,440,000.00 | 否 | |
| 海航天津中心发展有限公司 | 场地租赁 | 720,000.00 | 15,600,000.00 | 否 | |
| 海南英智建设开发有限公司 | 租赁办公场地 | 183,357.00 | 1,100,000.00 | 否 | |
| 海南一卡通物业管理股份有限公司 | 办公场地物业管理 | 112,051.50 | 220,000.00 | 否 | |
| 海南海航商务服务有限公司 | 代办劳务中介 | 5,580.00 | 500,000.00 | 否 | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------|--------------|-------|
| 亚太国际会议中心有限公司 | 提供劳务 | 1,404,587.58 | |
| 东莞御景湾酒店 | 提供劳务 | 4,989,740.98 | |
| 云南通汇酒店管理有限公司 | 提供劳务 | 1,867,120.04 | |
| 儋州海航新天地酒店有限公司 | 提供劳务 | 1,808,068.64 | |
| 吉林省旅游集团有限责任公司(紫荆花酒店) | 提供劳务 | 3,102,730.38 | |
| 吉林省旅游集团有限责任公司(长白山酒店) | 提供劳务 | 4,874,229.69 | |
| 海航天津中心发展有限公司 | 提供劳务 | 2,838,562.07 | |

(2) 关联租赁情况

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|----------------------|--------|--------------|----------|
| 亚太国际会议中心有限公司 | 场地租赁 | 746,800.00 | |
| 东莞御景湾酒店 | 场地租赁 | 1,893,200.00 | |
| 云南通汇酒店管理有限公司 | 场地租赁 | 408,500.00 | |
| 儋州海航新天地酒店有限公司 | 场地租赁 | 325,000.00 | |
| 吉林省旅游集团有限责任公司(紫荆花酒店) | 场地租赁 | 779,000.00 | |
| 吉林省旅游集团有限责任公司(长白山酒店) | 场地租赁 | 1,450,000.00 | |
| 海航天津中心发展有限公司 | 场地租赁 | 720,000.00 | |
| 海南英智建设开发有限公司 | 租赁办公场地 | 366,714.00 | |

(3) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|---------------|----------|-------------|-------------|----|
| 拆入 | | | | |
| 北京海鸿源投资管理有限公司 | 15385.34 | 2019年05月31日 | 2019年12月31日 | |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 账面余额 |
| 应收账款 | 吉林省旅游集团有限责任公司紫荆花饭店 | 1,716,814.18 | |
| 应收账款 | 云南通汇酒店管理有限公司 | 922,973.57 | |
| 应收账款 | 吉林省旅游集团有限责任公司长白山宾馆 | 1,729,686.58 | |
| 应收账款 | 亚太国际会议中心有限公司 | 892,764.36 | |
| 应收账款 | 儋州海航新天地酒店有限公司 | 659,893.89 | |
| 应收账款 | 海航天津中心有限公司唐拉雅秀酒店 | 665,315.17 | |
| 应收账款 | 亚太国际会议中心有限公司 | 15,481.00 | |
| 应收账款 | 东莞御景湾酒店 | 2,839,800.00 | |
| 应收账款 | 海南海航商务服务有限公司 | 11,020.00 | 5,440.00 |
| 应收账款 | 海南珺博酒店管理有限公司 | 119,782.40 | 117,313.62 |

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------------|--------------|------------|
| 应付账款 | 云南通汇酒店管理有限公司 | 408,500.00 | |
| 应付账款 | 吉林省旅游集团有限责任公司长白山宾馆 | 519,577.83 | |
| 应付账款 | 亚太国际会议中心有限公司 | 881,754.49 | |
| 预付账款 | 海航天津中心有限公司唐拉雅秀酒店 | 796,650.00 | |
| 其他应付款 | 亚太国际会议中心有限公司 | 143,540.32 | |
| 其他应付款 | 东莞御景湾酒店 | 709,026.20 | |
| 其他应付款 | 伟达高压电气有限公司 | | 343,711.50 |
| 其他应付款 | 海南英智建设开发有限公司 | 1,375,177.50 | 825,106.50 |
| 其他应付款 | 海南一卡通物业管理股份有限公司 | 278,076.24 | 248,353.05 |

| | | | |
|-------|---------------|-----------|------------|
| 其他应付款 | 北京海鸿源投资管理有限公司 | 15,385.34 | 980,336.56 |
|-------|---------------|-----------|------------|

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

7、关联方承诺

8、其他

存款服务

海航集团财务有限公司与本公司同一实际控制人。向本公司及下属公司提供存款服务等中国银监会批准的财务公司可从事的金融服务。截至2019年6月30日，本公司及下属公司在海航集团财务有限公司的存款余额为人民币71,368,232.65元。

十三、股份支付

公司报告期内不存在需要披露的股份支付事项。

十四、承诺及或有事项

公司报告期内不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

十五、资产负债表日后事项

公司报告期内不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

公司报告期内不存在需要披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|-----------|---------|-----------|---------|------|-----------|---------|-----------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,423,911 | 100.00% | 1,423,911 | 100.00% | 0.00 | 1,423,911 | 100.00% | 926,107.0 | 65.04% | 497,804.72 |

| | | | | | | | | | | |
|--------|--------------|---------|--------------|---------|--|--------------|---------|------------|--------|------------|
| 备的应收账款 | 1.79 | | 1.79 | | | .79 | | 7 | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,423,911.79 | 100.00% | 1,423,911.79 | 100.00% | | 1,423,911.79 | 100.00% | 926,107.07 | 65.04% | 497,804.72 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 258,470,901.48 | 266,704,974.17 |
| 合计 | 258,470,901.48 | 266,704,974.17 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款 | 0.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款 | 258,470,901.48 | 266,704,974.17 |
| 合计 | 258,470,901.48 | 266,704,974.17 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | | 76,455,905.26 | | 76,455,905.26 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | | 76,455,905.26 | | 76,455,905.26 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 258,461,121.48 |
| 1 至 2 年 | 9,780.00 |

| | |
|----|----------------|
| 合计 | 258,470,901.48 |
|----|----------------|

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------|-------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | |
| 其他应收款坏账准备 | 76,455,905.26 | | | 76,455,905.26 |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|-------|----------------|-----------|------------------|---------------|
| 海南逸唐飞行酒店管理有限公司 | 往来款 | 115,431,062.63 | 1年以内、2-3年 | 34.46% | — |
| 高才科技有限公司 | 往来款 | 79,298,247.36 | 4年以上 | 23.68% | — |
| 本溪钢铁（集团）有限责任公司 | 往来款 | 76,090,000.00 | 4年以上 | 22.72% | 76,090,000.00 |
| 沈阳凯毅电气有限公司 | 往来款 | 57,528,870.57 | 1年以内、1-2年 | 17.18% | — |
| 东北电气（成都）电力工程设计有限公司 | 往来款 | 6,188,632.29 | 1年以内 | 1.85% | — |
| 合计 | — | 334,536,812.85 | — | 99.88% | 76,090,000.00 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 173,305,837.52 | 116,869,364.49 | 56,436,473.03 | 173,305,837.52 | 116,869,364.49 | 56,436,473.03 |
| 合计 | 173,305,837.52 | 116,869,364.49 | 56,436,473.03 | 173,305,837.52 | 116,869,364.49 | 56,436,473.03 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|--------|------|--------|----|---------------|----------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 东北电气发展(香港)有限公司 | 53,757,001.09 | | | | | 53,757,001.09 | 102,942,450.54 |
| 沈阳凯毅电气有限公司 | 0.00 | | | | | 0.00 | 100,000.00 |
| 高才科技有限公司 | 2,679,471.94 | | | | | 2,679,471.94 | 13,826,913.95 |
| 合计 | 56,436,473.03 | | | | | 56,436,473.03 | 116,869,364.49 |

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -50.24% | -0.0041 | -0.0041 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -50.24% | -0.0041 | -0.0041 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

在本公司董事会办公室备列下列文件以供查询：

- (一) 载有本公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的会计报表原件；
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (三) 公司半年度报告正本。